REPUBBLICA ITALIANA

BOLLETTINO UFFICIALE

DELLA REGIONE PUGLIA

Anno XXXIX | BARI, 07 LUGLIO 2008 | N. 107 supplemento



Sede Presidenza Giunta Regionale

Leggi e regolamenti regionali

QUARTO VOLUME

Il Bollettino Ufficilale della Regione Puglia si pubblica con frequenza infrasettimanale ed è diviso in due parti.

Nella parte I sono pubblicati:

a) sentenze ed ordinanze della Corte Costituzionale riguardanti leggi della Regione Puglia.
b) ricorsi e sentenze di Organi giurisdizionali che prevedono un coinvolgimento della Regione Puglia;
c) leggi e regolamenti regionali;
d) deliberazioni del Consiglio Regionale riguardanti la convalida degli eletti;
e) atti e circolari aventi rilevanza esterna;
f) comunicati ufficiali emanati dal Presidente della Regione e dal Presidente del Consiglio Regionale;
g) atti relativi all'elezione dell'Ufficio di Presidenza dell'Assemblea, della Giunta regionale, delle Commissioni permanenti e loro eventuali dimissioni;
h) deliberazioni, atti e provvedimenti generali attuativi delle direttive ed applicativi dei regolamenti della Comunità Europea;
i) disegni di legge ai sensi dell'art. 8 della L.R. n. 19/97.
j) lo Statuto e le sue modificazioni;
k) richieste di referendum con relativi risultati.
l) piano di sviluppo regionale con aggiornamenti o modifiche.

Nella parte II sono pubblicati:

a) decreti ed ordinanze del Presidente della Giunta regionale;
h) deliberazioni della Giunta regioanle;
c) determinazioni dirigenziali;
d) decreti ed ordinanze del Presidente della Giunta regionale in veste di Commissario delegato.
e) atti del Difensore Civico regionale come previsto da norme regionali o su disposizioni del Presidente o della Giunta;
f) atti degli Enti Locali;
g) deliberazioni del Consiglio Regionale;
h) statuti di enti locali;
i) concorsi;
j) avvisi di gara;
h) annunci legali;
l) avvisi;
m) rettifiche;
n) atti di organi non regionali, di altri enti o amministrazioni, aventi particolare rilievo e la cui pubblicazione non è prescritta.

INSERZIONI

Gli atti da pubblicare devono essere inviati almeno 3 giorni prima della scadenza del termine utile per la pubblicazione alla Direzione del Bollettino Ufficiale - Lungomare N. Sauro, 33 - 70121 Bari.

Il testo originale su carta da bollo da € 14,62 salvo esenzioni di legge, deve essere corredato da 1 copia in carta uso bollo, dall'attestazione del versamento della tassa di pubblicazione prevista e da 1 copia in formato elettronico firmata con procedura digitale.

L'importo della tassa di pubblicazione è di € 154,94 oltre IVA al 20% (importo totale € 185,93) per ogni inserzione il cui contenuto non sia superiore, nel testo, a quattro cartelle dattiloscritte pari a 100 righe per 60 battute (o frazione) e di € 11,36 oltre IVA (importo totale € 13,63) per ogni ulteriore cartella dattiloscritta di 25 righi per 50 battute (o frazione).

Il versamento deve essere effettuato sul c/c/p n. **60225323** intestato a **Regione Puglia - Tasse, Tributi e Proventi regionali - Codice 3119.**

Non si darà corso alla pubblicazione senza la predetta documentazione.

ABBONAMENTI

L'abbonamento, esclusivamente annuo, è di € 134,28 da versare su c/c/p n. **60225323** intestato a **Regione Puglia - Tasse, Tributi e Proventi regionali - Codice 3119.**

I versamenti effettuati entro il 15° giorno di ogni mese avranno vlidità dal 1° giorno del mese successivo, mentre i versamenti effettuati dopo il 15° giorno e comunque entro il 3° giorno di ogni mese avranno validità dal 15° giorno del mese successivo.

Costo singola copia € 1,34.

Il Bollettino Ufficiale è in vendita presso:

Libreria Piazzo - Piazza Vittoria, 4 - Brindisi;

Libreria Patierno Antonio - Via Dante, 21 - Foggia.

Rendiconto generale esercizio finanziario 2007
CONTO DEL PATRIMONIO E RELATIVI ALLEGATI

- Consistenza beni demaniali e patrimoniali al 31 dicembre 2007;
- Conto Generale Riassuntivo del Patrimonio (Attività e Passività);
- A) Conto Generale delle Attività e Passività Finanziarie:
  1. Allegato a) – Attività finanziarie: Fondo di Cassa;
  2. Allegato b) – Attività Finanziarie: Residui Attivi;
  3. Allegato c) – Passività Finanziarie: Residui Passivi Propri;
  4. Allegato d) – Conto "B": Beni Immobili;
  5. Allegato e) – Conto "B" – Attività: Conto generale dei beni mobili, immobili e partecipazioni.

- Partecipazioni finanziarie - bilanci di esercizio:
  1. Consorzio Tecnopolis /CSATA S.c. a r.l. (bilancio 2007 approvato dal C.d.A., in corso di approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci);
  2. Aeroporti di Puglia S.p.A. (bilancio 2007 approvato dall'Assemblea dei Soci);
  3. Acquedotto Pugliese S.p.A. (bilancio 2007 approvato dall'Assemblea dei Soci);
  4. FINPUGLIA SpA(bilancio 2007 approvato dall'Assemblea dei Soci);
  5. S.T.P. Brindisi S.p.A. (bilancio 2007 approvato dal C.d.A., in corso di approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci);
  6. S.T.P. Terre d'Otranto S.p.A. (bilancio 2007 approvato dal C.d.A., in corso di approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci);
  7. Fiera di Galatina e del Salento (bilancio 2007 approvato dall'Assemblea dei Soci);
  8. Santa Cesare Terme S.p.A. (bilancio 2006).

REGIONE PUGLIA

ASSESSORATO ALLA TRASPARENZA E CITTADINANZA ATTIVA - DEMANIO E PATRIMONIO

CONSISTENZA BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI AL 31.12.2007

TIPOLOGIA DEI BENI	DIRETTA DISPONIBILITA' VALORE €	LOCAZIONI CONCESSIONI VALORE €	RENDITA EFFETTIVA €	CREDITI VANTATI €
1) BENI DEMANIALI **Tratturi** Il patrimonio dei suoli tratturali distribuiti nell'ambito del territorio regionale, ha una consistenza di terreni extraurbani ammontante ad Ha 3.912.70.95, mentre la consistenza urbana ammonta ad Ha 11.83.05, per complessivi Ha 3.924.54.00. Per effetto della legge n. 1089 del 1939, che tutela archeologicamente i suddetti siti, i tratturi hanno assunto "Valore sociale", per cui sfuggono ad una analisi di tipo mercantile. Di conseguenza ai suoli tratturali viene attribuito il valore simbolico di € 0,52 (controvalore di £ 1.000 del rendiconto 2001).	0,52		202.993,35	
Beni Ex ERSAP: (Laghi, Paludi e Boschi) • Laghi, Paludi e Bosco "Cesine" in agro di Vernole (LE) Ha 82.86.15 (Laghi) + Ha 163.54.63 (Paludi) + Ha 102.26.25 (Boschi), per totali Ha 348.67.03 (Sono stati inclusi nella consistenza patrimoniale con il rendiconto 2001, in esecuzione della DGR n.1341/99, che li ha definiti demaniali, nelle more che vengano espletati gli adempimenti di formalizzazione dell'acquisizione alla proprietà regionale, fra i quali quelli prescritti dall'Art.30 co.1 della L.R. n.7/02 preordinati alle trascrizioni e volturazioni). Stante la qualità di beni indisponibili per destinazione, si attribuisce il valore simbolico di € 0,52 (controvalore di £ 1.000 del rendiconto 2001).	0,52			
2) BENI PATRIMONIALI EX O.N.C. Trattasi di beni ricadenti prevalentemente in Provincia di Foggia, costituiti da aziende agricole e da fabbricati rurali dislocati nelle zone di appoderamento del Tavoliere di Puglia, e da fabbricati urbani ricadenti nelle Borgate Incoronata, Segezia, Cervaro e Giardinetto. Nel Tavoliere di Puglia sono ubicati, inoltre, terreni assegnati all'ex O.N.C. dal MAF per l'avviamento alla piccola proprietà contadina (L.n.230 del 12.05.50; L.n. 841 del 2.10.50; L.n. 600 del 2.07.1957) e da detto Ente affidati a braccianti agricoli con contratto "Promessa di futura vendita". Inoltre, piccoli relitti sono ubicati nei territori delle Province di Bari, Lecce e Taranto. VI Fondi MAF da assegnare ai sensi dell'art. 10 della Legge n. 386/76 Ha 279.45.13 In merito a tali beni, si precisa che il Ministero dell'Economia e delle Finanze (ex del Tesoro), con nota prot. n. 24350 del 16.02.2007, ha sostanzialmente riconosciuto alla Regione Puglia la piena titolarità ad incamerare le somme da corrispondersi, a titolo di riscatto, da parte degli assegnatari. Si evidenzia che nell'anno 2007, comunque, non è stata effettuata alcuna vendita.				

TIPOLOGIA DEI BENI	DIRETTA DISPONIBILITA' VALORE €	LOCAZIONI CONCESSIONI VALORE €	RENDITA EFFETTIVA €	CREDITI VANTATI €
V2 Beni di uso passivo				
a) Strade Ha 04.39.96				
b) Arenili e golene Ha 58.24.94				
c) Aree urbane Ha 00.50.40				
Totale Ha 63.09.30				
V3 Fondi rustici				
a) Valutati dalla Commissione di Valutazione ex art.10 L.R. n.5/85: Ha 116.77.47 € 2.373.018,45				
b) Non ancora valutati da tale Commissione:				
provincia di Foggia Ha 448.28.66				
provincia di Bari Ha 39.55.96				
provincia di Lecce Ha 00.33.80				
provincia di Taranto Ha 00.36.80				
Totale Ha 488.55.22				
Al valore approssimativo medio di 10.329,14 €/Ha (488.54.79x10.329,14) = € 5.046.279,65				
Totale Valore V3 € 7.419.298,10		7.419.298,10	63.825,71	
V4 Fabbricati urbani				
Totale unità immobiliari n.108, di cui:				
a) n.19 valutate dalla Commissione di Valutazione ex art.10 L.R. n.5/85: € 524.482,27				
b) n. 89 non ancora valutate da tale Commissione:				
Sommatoria rendita catastale € 36.809,73 x 100 = € 3.680.975,00				
Totale Valore V4 € 4.205.457,27		4.205.457,27	52.729,17	224.658,75
Totale valori beni ex O.N.C.: € 7.419.298,10 + 4.205.457,27 = € 11.624.755,37				
Cause di variazione:				
• Variazioni di V3				
a) La consistenza complessiva dei Fondi rustici valutati dalla Commissione di Valutazione ex art.10 L.R. n.5/85 scende da Ha 117.02.37 del rendiconto 2006 ad Ha 116.77.47 (ed il corrispondente valore da € 2.375.118,45 ad € 2.373.018,45), perché durante l'anno 2007 è stato venduto n°1 fondo nell'agro di Foggia, per una superficie totale di Ha 00.24.90 (e relativo valore complessivo di € 2.100,00), con il seguente atto: notaio Rossella Sannoner di Foggia del 27.11.2007 rep 35601.				
b) La consistenza complessiva dei Fondi rustici non ancora valutati dalla Commissione di Valutazione scende da Ha 492.44.75 del rendiconto 2006 ad Ha 488.55.22 per effetto di trasferimento gratuito ex LL.RR. n. 67/80 e n. 5/85 di n 2 Fondi rustici di Ha 00.49.47 e Ha 03.40.09 (tot. Ha 03.89.53), rispettivamente ai Comuni di Apricena e San Giovanni Rotondo, mediante verbali di consegna in data 07.09.2007 ed in data 05.06.2007.				

Demanio e Patrimonio REGIONE PUGLIA

TIPOLOGIA DEI BENI	DIRETTA DISPONIBILITA' VALORE €	LOCAZIONI CONCESSIONI VALORE €	RENDITA EFFETTIVA €	CREDITI VANTATI €
• Variazioni di V4 Il valore complessivo di "V4 Fabbricati urbani " scende da € 4.335.205,77 del rendiconto 2006 ad € 4.205.457,27, perché nel corso del 2007 sono state alienate n.3 unità immobiliari site alla località Borgo Incoronata in Foggia (per il valore complessivo di € 62,352,50) con i seguenti atti del notaio Rossella Sannoner di Foggia del 04.09.2007 rep 35431, 27.11.2007 rep 35599 e 35600.				
3) BENI DEL PATRIMONIO FORESTALE Il patrimonio forestale regionale non è valutabile in termini mercantili per effetto di vincoli giuridici, essendo patrimonio indisponibile e vincolato per destinazione d'uso. Per effetto delle vigenti normative di protezione ambientale, il patrimonio forestale è assunto a bene di valore sociale (protezione idro-geologica, godibilità pubblica) più che economica, e pertanto sfugge ad una analisi valutativa di tipo mercantile. Dunque, resta confermato il valore simbolico di € 0,52 (controvalore di £ 1.000 del rendiconto 2001) rispettivamente assegnato:				
➢ ad Ha 13.019.83.98 (pari alla consistenza delle foreste già dichiarata in Ha 13.092.98.04 fino al rendiconto 2005, ridotta di Ha 73.14.06 per effetto della DGR n.1177/2005).	0,52			
➢ ai seguenti beni forestali immessi nella consistenza patrimoniale con il rendiconto 2001:				
• Capannone adibito a Centro Antincendi Boschivi in agro di Altamura (BA) (Ha 00.32.62) (Immesso nella consistenza patrimoniale, nelle more dell'approvazione della proposta di deliberazione di formalizzazione dell'acquisizione ex L.R. 27/95 e di accatastamento).	0,52			
• Beni Ex ERSAP (Pinete) - "Pagliaruli" in agro di Otranto (LE) Ha 28.76.15 - "Serra degli Angeli" in agro di Porto Cesareo (LE) Ha 44.73.20 - "Regina" in agro di Ginosa (TA) Ha 329.12.25 - "Pineta di Capojale in agro di Capojale (FG) Ha 79.42.19 Totale Ha 482.03.79 (Sono stati inclusi nella consistenza patrimoniale con il rendiconto 2001, in esecuzione della DGR n.1341/99, nelle more che vengano espletati gli adempimenti di formalizzazione dell'acquisizione alla proprietà regionale, fra i quali quelli prescritti dall'Art.30 co.1 della L.R. n.7/02 preordinati alle trascrizioni e voltura zioni, attualmente compiuti per le Pinete Regina, Pagliaruli, Capojale, compresa la striscia di quest'ultima pineta di cui alla DGR n.2079 del 29.12.2004).	0,52			
➢ ai seguenti beni forestali immessi nella consistenza patrimoniale con il rendiconto 2002:				
• Beni Ex ERSAP: (Boschi, Terreni) - Bosco "Padula di Cristo" in agro di Ruvo di Puglia (BA) Ha 52.86.34				

TIPOLOGIA DEI BENI	DIRETTA DISPONIBILITA' VALORE €	LOCAZIONI CONCESSIONI VALORE €	RENDITA EFFETTIVA €	CREDITI VANTATI €
- Bosco "Scoparelle 1" in agro di Ruvo di Puglia (BA) Ha 135.67.26 - Bosco "Scoparelle 2" in agro di Ruvo di Puglia (BA) Ha 85.00.40 - Bosco "I Preti" in agro di Brindisi Ha 15.64.53 - Bosco "Colemi" in agro di Brindisi Ha 10.79.12 - "Terreno sabbioso" in agro di Porto Cesareo (LE) Ha 1.23.60 - "Terreno località Alimini" in agro di Otranto (LE) Ha 0.74.21 - "Terreno adiacente lago Acquatica" loc. Frigole in agro di Lecce Ha 5.80.07 - Bosco "Leccio Cervalura" località Frigole in agro di Lecce Ha 22.61.15 - Bosco "Tamerigi" località Frigole in agro di Lecce Ha 1.62.19 Totale Ha 331.98.87 (Come gli altri ex ERSAP, anche questi sono stati immessi nella consistenza patrimoniale con il rendiconto 2002, in esecuzione della DDGR n.581/02, attribuendo il valore simbolico di € 0,52, nelle more dell'espletamento degli adempimenti di formalizzazione dell'acquisizione alla proprietà regionale, compresi quelli ex Art.30 co.1 della L.R. n.7/02 finalizzati alle trascrizioni e volturazioni, attualmente completati per i boschi Padula di Cristo, Scoparelle 1 e 2, I Preti).	0,52			
• Beni Ex ERSAP: - Pineta Frassanito in agro di Otranto (LE) Ha 33.62.92 (Si provvede ad immettere anche questi beni ex ERSAP nella consistenza patrimoniale con il rendiconto 2007, in esecuzione della DGR n.1164 del 11.07.2007, attribuendo il valore simbolico di € 0,52, nelle more dell'espletamento degli adempimenti di formalizzazione dell'acquisizione alla proprietà regionale, compresi quelli ex Art.30 co.1 della L.R. n.7/02 finalizzati alle trascrizioni e volturazioni).	0,52			
La consistenza totale del patrimonio forestale sale da Ha 13.841.92.26 del rendiconto 2006 ad Ha 13.875.55.18. Cause di variazione. • Bosco Ex ERSAP "Frassanito" in agro di Otranto (LE) (+ Ha 33.62.92) Con la DGR n.1164 del 11.07.2007 ne è stata decisa la conservazione al patrimonio della Regione Puglia.				
Sono ricompresi nel patrimonio forestale immobili concessi in uso, quali ad es. fabbricati, strutture, siti, aree, ecc., producenti le seguenti rendite: - Provincia Bari € 6.626,84 - Provincia Foggia € 6.600,29 - Provincia Lecce € 12.727,55 Totale € 25.954,68 4) FABBRICATI Nelle schede allegate sono stati riportati tutti i beni di tale tipo, comprese le pertinenze, distinti per i			25.954,68	

TIPOLOGIA DEI BENI				DIRETTA DISPONIBILITA' VALORE €	LOCAZIONI CONCESSIONI VALORE €	RENDITA EFFETTIVA €	CREDITI VANTATI €
rispettivi ambiti territoriali.							
- Provincia di Bari		€	83.654.886,86	82.477.365,13	1.177.521,73	395.229,64	
- Provincia di Brindisi		€	14.968.764,48	14.585.037,00	383.727,48	44.909,40	
- Provincia di Foggia		€	18.409.562,77	18.306.271,39	103.291,38		378.029,76
- Provincia di Lecce		€	35.939.615,86	25.868.706,32	10.070.909,54	10.094,83	4.700.000,00
- Provincia di Taranto		€	5.851.418,23	3.773.787,63	2.077.630,60	18.263,00	7.454,04
- Provincia di Roma		€	4.246.567,00	4.246.567,00		83.570,60	
- Belgio		€	1.855.000,00	1.855.000,00			
	Totale	€	164.925.815,20				
I valori di stima per i fabbricati riflettono la documentazione posseduta ed a seconda dei casi sono individuati in base ai valori ex U.T.E., ora dall'Agenzia del Territorio, alle perizie di estimo dell'Ufficio del Genio Civile e del Settore Demanio e Patrimonio, alle rendite catastali, ai prezzi dei contratti di acquisto.							
Il valore complessivo dei fabbricati rispetto al consuntivo 2005 è variato da € 165.329.381,93 ad € 164.925.815,20 per effetto delle seguenti:							
Cause di variazione.							
• Ex G.I. di Altamura: (– € 874.462,24)							
• Trasferito gratuitamente al Comune di Altamura a mezzo verbale di consegna in data 01.02.2007, ai sensi degli Artt. 28 L.R. 9/00 e 50 L.R. 7/2002.							
• Ex G.I. Colonia Marina di Gallipoli: (– € 1.384.104,49)							
Trasferito gratuitamente al Comune di Gallipoli con atto del Segretario Generale Comunale in data 19.12.2007, ai sensi del combinato disposto dagli Art.132 D.Lgs. n.112/98, Art.47 D.Lgs. n.96/99, Art.5 co.1 L.R. n.13/02.							
• "Casa Puglia" Sede della Regione Puglia a Bruxelles (Belgio): (+ € 1.855.000,00)							
Acquisizione formalizzata con atto di compravendita a rogito notai Jan Boeykens e Karel Tobback in data 19.09.2007.							
5) AZIENDE AGRICOLE							
- Azienda Agricola "Tara" di Castellaneta	Ha 06.50.67	€	226.000,00	226.000,00			
- Azienda Agricola "Vulgano"	Ha 23.64.00	€	477.722,63	477.722,63			
- Azienda Agricola "Coop.Agro Futuro"	Ha 28.00.00	€	509.226,50		509.226,50	4.038,70	2.827,99
- Azienda Agricola "Fortore"	Ha 20.60.00	€	672.426,88	672.426,88			
- Azienda Agricola "Restinco" Brindisi	Ha 19.68.35	€	335.254,38	335.254,38			
- Azienda Agricola "Cesano"	Ha 12.40.00	€	335.696,98	335.696,98			2.450,00

Settore Demanio e Patrimonio REGIONE PUGLIA

TIPOLOGIA DEI BENI			DIRETTA DISPONIBILITA' VALORE €	LOCAZIONI CONCESSIONI VALORE €	RENDITA EFFETTIVA €	CREDITI VANTATI €
- Ex "AREF" Bitetto	Ha 14.57.90	€ 320.203,28	320.203,28			
- Azienda Agricola "Medichicchio"	Ha 36.52.85	€ 366.000,00		366.000,00	777,97	
- Azienda Agricola "Tagliente"	Ha 36.61.21	€ 405.000,00		405.000,00	675,86	
- Ex C.A.R. "Amendola" di Manfredonia	Ha 02.23.94	€ 242.000,00	242.000,00			
	Totale	€ 3.889.530,65				
Il valore complessivo delle aziende agricole rispetto al consuntivo 2006 è variato da € 3.878.530,65 ad € 3.889.530,65 per effetto delle seguenti:						
Cause di variazione.						
• Azienda Agricola "Tara" di Castellaneta: (+ € 11.000,00) Valore rideterminato a seguito di stima dell'Agenzia del Territorio, da € 215.000,00 ad € 226.000,00.						
6) IMPIANTI "AGROINDUSTRIALI" EX MAF ART.10 L. N.910/1966						
- Impianto per deposito e invecchiamento vini in S. Severo (FG)			600.000,00			
- Stabilimento confezionamento e commercializzazione olii in Andria (BA)			N.D.			
- Conservificio di Poggio Imperiale (FG)			N.D.			
7) TERRENI PATRIMONIALI						
Provincia di BARI						
- Agro di Bitonto (suolo urbano)	Ha 0.04.00	€ 49.579,86		49.579,86	820,44	
- Agro di Minervino (Terreno ex G.I.)	Ha 0.11.44	€ 51.645,69		51.645,69		
Provincia di FOGGIA						
- Agro di Foggia (campi di tennis ex Enal)	Ha 0.45.37	€ 234.316,50	234.316,50			
- Agro di Foggia (suolo urbano ex CASMEZ)	Ha 9.12.83	€ N.D.	N.D.			
- Agro di San Severo (campo sportivo)	Ha 1.59.60	€ 125.499,03		125.499,03		
- Agro di Stornara	Ha 19.36.72	€ 295.413,35		295.413,35		4.718,48
Provincia di TARANTO						
Agro di Massafra (Campo Sportivo)	Ha 1.27.74	€ 227.056,05		227.056,05	6.811,60	
	Totale	€ 983.510,48				



TIPOLOGIA DEI BENI	DIRETTA DISPONIBILITA' VALORE €	LOCAZIONI CONCESSIONI VALORE €	RENDITA EFFETTIVA €	CREDITI VANTATI €
BENI IMMOBILI: RIEPILOGO VALORI				
1) Beni Demaniali € 1,04				
2) Beni patrimoniali ex O.N.C. € 11.624.755,37				
3) Beni del Patrimonio Forestale € 2,60				
4) Fabbricati € 164.925.815,20				
5) Aziende Agricole € 3.889.530,65				
6) Impianti Agroindustriali L.910/1966 € 600.000,00				
7) Terreni patrimoniali € 983.510,48				
Totale € 182.023.615,34				
BENI IMMOBILI: RIEPILOGO VALORI IMMOBILI IN DISPONIBILITÀ DIRETTA – IN CONCESSIONE RENDITA EFFETTIVA – CREDITI VANTATI				
Totale valore immobiliare in disponibilità o uso diretto	154.556.358,76			
Totale valore immobiliare in concessione o locazione		27.467.256,58		
Rendita effettiva			910.682,95	
Crediti vantati per concessioni e/o locazioni, occupazioni abusive o sine titulo				5.320.139,02

Settore Demanio REGIONE PUGLIA

IL DIRIGENTE DEL SETTORE DEMANIO E PATRIMONIO
(Michele Loffredo)

Settore Demanio REGIONE PUGLIA

N.	PROVINCIA DI BARI	PROVENIENZA	VALORE STIMATO AL 31.12.2007 €
1	Ex Ufficio Genio Civile Bari *(Presidenza G.R.)*	Ministero Lavori Pubblici	4.648.112,09
2	Palazzo Agricoltura Bari	Ministero Agricoltura	Quota parte in corso di definizione con lo Stato
3	CRFP G.Pastore *(ex CIAPI)* Bari	Cassa per il Mezzogiorno	5.314.341,49
4	Casa di Riposo Profughi	Ministero Interni	Trasferimento in corso di definizione con lo Stato
5	CRFP ex ENALC Bari *(via C.Ulpiani)*	Ministero Lavoro	1.549.370,70
6	Casa dello Studente ex O.U. Bari *(Largo Fraccacreta)*	Ministero Pubblica Istruzione	9.812.681,08
7	Ex Opera Universitaria Bari *(Via G. Fortunato)*	Ministero Pubblica Istruzione	Avviata formalizzazione dell'acquisizione
8	Ex Opera Universitaria Bari *(Via Amendola)*	Ministero Pubblica Istruzione	Avviata formalizzazione dell'acquisizione
9	Casa della Stud.ssa ex O.U. Bari *(locali interrati via Colaianni)*	Ministero Pubblica Istruzione	1.807.599,15
10	Ufficio Irrigazione Bari *(v.le Unità d'Italia)*	Ente Irrigazione	1.291.142,25
11	Appartamento ex A.A.I. Bari *(p.zza A.Moro)*	Ministero Interni	268.557,59
12	Porzioni di fabbricati ex ERSAP Bari *(c.so Sonnino, 163-165, 169, 177, 189)*	Ente Regionale di Sviluppo Agricolo della Puglia	4.778.541,99
13	Porzioni di fabbricati ex ERSAP Bari *(via Lattanzio, 29 e 41)*	Ente Regionale di Sviluppo Agricolo della Puglia	547.702,54
14	Nuova Casa dello Studente Renato Dell'Andro Bari *(via Camillo Rosalba, 55-57)*	Acquisizione Regionale	15.137.094,92

N.	PROVINCIA DI BARI	PROVENIENZA	VALORE STIMATO AL 31.12.2007 €
15	Immobili per Nuova Sede della Regione Puglia Bari	Acquisizione Regionale	29.250.000,00
16	Ex G.I. Alberobello	Ministero Tesoro	1.136.205,18
17	C.R.S.E.C. Ex C.S.P.C.R. Canosa	Cassa per il Mezzogiorno	568.102,59
18	Ex G.I. Cellamare	Ministero Tesoro	144.607,93
19	Colonia Hanseniani Gioia del Colle	Ministero Sanità	5.681.025,89
20	Ex FAPL Gioia del Colle	Ministero Lavoro	103.291,38
21	Ex G.I. Giovinazzo	Ministero Tesoro	1.032.913,80
22	Ex FAPL Minervino Murge	Ministero Lavoro	25.822,84
23	Scuola Convitto Modugno	Cassa per il Mezzogiorno	Acquisizione da formalizzare
24	CRFP Ex INAPLI Putignano	Ministero Lavoro	557.773,45
			83.654.886,86

N.	PROVINCIA DI **BRINDISI**	PROVENIENZA	VALORE STIMATO AL 31.12.2007 €
1	**Ufficio Genio Civile Brindisi** *(via Casimiro)*	**Ministero Lavori Pubblici**	**436.700,25**
2	**CRFP Ex INAPLI Brindisi** *(via S. Domenico Savio)*	**Ministero Lavoro**	**2.065.827,60**
3	**Locali ex C.P.P.S. Brindisi** *(vico Seminario)*	**Ministero Tesoro**	**69.721,68**
4	**Appartamento ex A.A.I. Brindisi** *(via Betolo)*	**Ministero Interni**	**73.853,34**
5	**Immobile Uffici Regionali Brindisi** *(via Torpisana)*	**Acquisizione Regionale**	**6.610.648,31**
6	**Ex G.I. Coll. Nav. "N. Tommaseo" Brindisi**	**Ministero Tesoro**	**5.164.568,99**
7	**Ex G.I. Colonia Coll. Bianchi Fasano**	**Ministero Tesoro**	**103.291,38**
8	**Ex G.I. Colonia Coll. Damaso Fasano**	**Ministero Tesoro**	**309.874,14**
9	**Ex G.I. Colonia Coll. Coppolicchio Fasano**	**Ministero Tesoro**	**134.278,79**
			14.968.764,48

N.	PROVINCIA DI FOGGIA	PROVENIENZA	VALORE STIMATO AL 31.12.2006 €
1	Ufficio Genio Civile Foggia	Ministero Lavori Pubblici	Quota parte in corso di definizione con lo Stato
2	Ex Istituto Incremento Ippico Foggia	Ministero Tesoro	13.944.336,28
3	Ex G.I. Palestra Foggia *(via Galliani)*	Ministero Tesoro	593.220,00
4	Ex G.I. Palestra Foggia *(via Pestalozzi)*	Ministero Tesoro	418.330,09
5	Ex G.I. Palestra Foggia *(via A. da Zara)*	Ministero Tesoro	1.260.154,83
6	Ispettorato Prov.le Agricoltura Foggia	Ministero Agricoltura	Trasferimento in corso di definizione con lo Stato
7	Ispettorato Rip.le Foreste Foggia	Ministero Agricoltura	Quota parte in corso di definizione con lo Stato
8	Ex Commissariato Reintegra Tratturi Foggia	Ministero Agricoltura	Trasferimento in corso di definizione con lo Stato
9	Porzioni di fabbricati ex ERSAP Foggia *(via M. De Rosa, 94/a)*	Ente Regionale di Sviluppo Agricolo della Puglia	786.692,97
10	Ufficio Agricolo di Zona Cerignola	Ministero Agricoltura	61.974,83
11	Fabbricato ex CASMEZ Chieuti	Cassa per il Mezzogiorno	85.731,85
12	Ex FAPL Torremaggiore	Ministero Lavoro	103.291,38
13	Ex G.I. Colonia Marina Vico del Gargano *(San Menaio)*	Ministero Tesoro	1.155.830,54
			18.409.562,77

N.	PROVINCIA DI LECCE	PROVENIENZA	VALORE STIMATO AL 31.12.2007 €
1	Ufficio Genio Civile Lecce	Ministero Lavori Pubblici	1.886.100,60
2	CRFP "CNOS" Ex C.I.A.P.I. Lecce *(via dei Salesiani)*	Cassa per il Mezzogiorno	4.131.655,19
3	CRFP. Ex INAPLI Lecce	Ministero Lavoro	1.807.599,15
4	Casa dello Studente Lecce *(via Adriatica)*	Acquisizione Regionale	3.150.387,08
5	Casa Studente ex O.U. Lecce *(via Lombardia)*	Ministero Pubblica Istruzione	1.136.205,18
6	Appartamento Lecce *(via Lombardia, 13)*	Acquisizione Regionale	117.132,42
7	Palazzo Uffici Regionali Lecce	Acquisizione Regionale	14.636.388,52
8	Ex G.I. Ostello della Gioventù San Cataldo di Lecce	Ministero Tesoro	516.456,90
9	Ex G.I. Collegio "Fiorini" Monteroni di Lecce	Ministero Tesoro	7.746.853,49
10	Ex CPPS Colonia Marina Staiano Sannicola di Lecce	Ministero Tesoro	810.837,33
			35.939.615,86

N.	PROVINCIA DI TARANTO	PROVENIENZA	VALORE STIMATO AL 31.12.2007 €
1	Ufficio Genio Civile Taranto	Ministero Lavori Pubblici	Perfezionata formalità ripartizione Stato/Regione - In corso definizione catastale quota spettante a Regione
2	CRFP ex INAPLI Taranto	Ministero Lavoro	2.892.158,63
3	Appartamenti ex O.M.N. Taranto *(via P. Immacolata)*	Ministero Tesoro	51.129,23
4	Locale ex O.M.N. Taranto *(via Duomo)*	Ministero Tesoro	9.296,22
5	Ex G.I. Colonia Marina Taranto – San Vito	Ministero Tesoro	511.292,33
6	Ex G.I. Colonia Collinare Laterza	Ministero Tesoro	405.935,12
7	Ex FAPL Lizzano	Ministero Lavoro	Trasferimento in corso di definizione
8	Ex FAPL Mandria	Ministero Lavoro	Trasferimento in corso di definizione
9	Ex G.I. Colonia Collinare Martina Franca	Ministero Tesoro	1.099.977,70
10	Ex G.I. Colonia Collinare Mottola	Ministero Tesoro	881.629,00
			5.851.418,23

ELENCO FABBRICATI REGIONALI

N.	PROVINCIA DI ROMA	PROVENIENZA	VALORE STIMATO AL 31.12.2006 €
1	Sede Delegazione Romana nella Capitale Roma *(via Barberini, 36)*	Acquisizione regionale	4.246.567,00
			4.246.567,00

REGIONE PUGLIA

ASSESSORATO ALLA TRASPARENZA E CITTADINANZA ATTIVA
SETTORE DEMANIO E PATRIMONIO

ELENCO FABBRICATI REGIONALI

N.	BELGIO	PROVENIENZA	VALORE STIMATO AL 31.12.2006 €
1	**Casa Puglia** **Bruxelles** *(rue Du Trone, 62)*	**Acquisizione regionale**	**1.855.000,00**
			1.855.000,00

REGIONE PUGLIA - CONTO CONSUNTIVO 2007 - CONTO GENERALE RIASSUNTIVO DEL PATRIMONIO

ATTIVITA'

Classificazione delle attività		Consistenza al 01.01.2007	Variazioni In +	Variazioni In -	Consistenza al 31.12.2007
Attività finanziarie	A	16.184.948.722,36	22.345.512.582,04	20.478.604.944,42	18.051.856.359,98
Beni mobili ed immobili	B	207.624.448,55	3.305.397,47	2.619.660,62	208.310.185,40
Partecipazioni	C	58.797.247,30	4.575.728,70		63.372.976,00
Totale attività		16.451.370.418,21	22.353.393.708,21	20.481.224.605,04	18.323.539.521,38
Variazione della consistenza delle attività			1.872.169.103,17		
Totali		16.451.370.418,21	1.872.169.103,17		18.323.539.521,38

PASSIVITA'

Classificazione delle passività		Consistenza al 01.01.2007	Variazioni In +	Variazioni In -	Consistenza al 31.12.2007
Passività finanziarie	A	14.968.393.115,66	8.739.460.996,51	6.256.628.977,59	17.451.225.134,58
Totale passività		14.968.393.115,66	8.739.460.996,51	1.555.117.578,16	17.451.225.134,58
Variazione della consistenza delle passività			7.184.343.418,35		
Totali		14.968.393.115,66	7.184.343.418,35		17.451.225.134,58

TOTALE ATTIVITA'	18.323.539.521,38
TOTALE PASSIVITA'	17.451.225.134,58
SALDO PATRIMONIALE AL 31.12.2007	872.314.386,80

ATTIVITA'

REGIONE PUGLIA - CONTO CONSUNTIVO 2007 - A) CONTO GENERALE DELLE ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE

PASSIVITA'

Classificazione delle attività	Consistenza al 01.01.2007	Variazioni		Consistenza al 31.12..2007
		In +	In -	
Residui attivi	13.448.220.561,01	7.426.278.941,52	5.917.603.156,59	14.956.896.345,94
Fondo di cassa senza carte contabili	2.730.605.934,86	14.918.966.143,04	14.561.001.787,83	3.088.570.290,07
Fondo di cassa comprese carte contabili		267.497,48	9.727.060,01	3.079.110.727,54
Totale attività finanziarie	16.178.826.495,87	22.345.512.582,04	20.478.604.944,42	18.036.007.073,48
Variazione della consistenza delle attività finanziarie		1.866.907.637,62		
Totali attività conto "A"	16.178.826.495,87	1.866.907.637,62		18.036.007.073,48

Classificazione delle passività	Consistenza al 01.01.2007	Variazioni		Consistenza al 31.12..2007
		In +	In -	
Residui passivi	11.852.555.130,72	8.600.339.910,97	5.955.544.818,45	14.497.350.223,24
Residui passivi perenti	768.868.090,08	129.394.025,53	128.297.652,33	769.964.463,28
Carte Contabili	267.497,46	9.727.060,01	267.497,46	9.727.060,01
Indebitamento finanziario	2.346.702.397,40	0,00	172.519.009,35	2.174.183.388,05
Totale passività finanziarie	14.968.393.115,66	8.739.460.996,51	6.256.628.977,59	17.451.225.134,58
Variazione della consistenza delle passività finanziarie		2.482.832.018,92		
Totali passività conto "A"	14.968.393.115,66	6.056.492.262,10		17.451.225.134,58

(*) Carte contabili regolarizzate nell'esercizio 2007 (267.497,48) e rimaste da regolarizzare alla fine dell'esercizio 2007 (9.727.060,01)

Allegato a)

CONTO CONSUNTIVO 2007 CONTO "A" / Attività finanziaria: Fondo cassa

FONDO DI CASSA	CONSISTENZA AL 01/01/2006 AL NETTO DELLE CARTE CONTABILI	VARIAZIONI		CONSISTENZA AL 31/12/2007
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (AL NETTO DEL SALDO DI CASSA)		9.015.640.481,23		
RISCOSSIONI IN C/RESIDUI		5.903.325.661,81		
PAGAMENTI IN C/COMPETENZA			8.738.201.985,07	
PAGAMENTI IN C/RESIDUI			5.612.351.458,84	
PAGAMENTI IN C/COMPETENZA PER IMPEGNI SU RESIDUI STANZIAMENTO 2006 E RETRO			210.448.343,92	
CARTE CONTABILI IN ESSERE AL 31.12.2006		267.497,48		
CARTE CONTABILI IN ESSERE AL 31.12.2007			9.727.060,01	
Totale	**2.730.605.934,88**	**14.919.233.640,52**	**14.570.728.847,84**	**3.079.110.727,56**

Allegato b)

REGIONE PUGLIA - CONTO CONSUNTIVO 2007 - CONTO "A" - Attività finanziarie: Residui Attivi

RESIDUI ATTIVI	CONSISTENZA AL 31/12/2006	VARIAZIONI		CONSISTENZA AL 31/12/2007
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
RESIDUI RISCOSSI NELL'ESERCIZIO			5.903.325.661,81	
RESIDUI ELIMINATI PER INSUSSISTENZA			14.277.494,78	
RETTIFICHE E PIU' ESATTI ACCERTAMENTI		134.812.174,44		
MINORI ENTRATE ACCERTATE			0,00	
ENTRATE DI COMPETENZA RIMASTE DA RISCUOTERE AL 31/12/2007		7.291.466.767,08		
Totale	**13.448.220.561,01**	**7.426.278.941,52**	**5.917.603.156,59**	**14.956.896.345,94**

Allegato c)

CONTO CONSUNTIVO 2007 CONTO "A" / PASSIVITA' FINANZIARIE - Residui Passivi Propri

RESIDUI PASSIVI PROPRI	CONSISTENZA AL 31/12/2006	VARIAZIONI		CONSISTENZA AL 31/12/2007
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
RESIDUI PAGATI NELL'ESERCIZIO			5.612.351.458,84	
RESIDUI ELIMINATI PER ACCERTATA INSUSSISTENZA			39.017.773,57	
RESIDUI ELIMINATI PER ECONOMIA VINCOLATA			174.781.560,71	
RESIDUI ELIMINATI PER PERENZIONE			129.394.025,33	
RESIDUI DERIVANTI DA IMPEGNI SU RESIDUI DI STANZIAMENTO		1.000.609.708,46		
SPESE DI COMPETENZA RIMASTE DA PAGARE AL 31/12/2007		7.599.730.202,51		
Totale	**11.852.555.130,72**	**8.600.339.910,97**	**5.955.544.818,45**	**14.497.350.223,24**

Allegato d)

CONTO CONSUNTIVO 2007 - CONTO "B"

BENI IMMOBILI

DESCRIZIONE	CONSISTENZA al 01/01/2007	VARIAZIONI INTERVENUTE DURANTE L'ESERCIZIO 2006		CONSISTENZA al 31/12/2007
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
Terreni demaniali	1,04			1,04
Terreni e beni ex O.N.C.	11.796.883,39		172.128,02	11.624.755,37
Foreste	2,08	0,52		2,60
Fabbricati	165.329.381,93	1.855.000,00	2.258.566,73	164.925.815,20
Aziende Agricole	3.878.530,65	11.000,00		3.889.530,65
Impianti Agroindustriali	600.000,00			600.000,00
Terreni Patrimoniali	983.510,48			983.510,48
TOTALI	**182.588.309,57**	**1.866.000,52**	**2.430.694,75**	**182.023.615,34**

Allegato e)

CONTO CONSUNTIVO 2007 - CONTO "B" - ATTIVITA'
CONTO GENERALE DEI BENI MOBILI, IMMOBILI E PARTECIPAZIONI

DESCRIZIONE DELLE PARTITE	RIFERIMENTO ALLEGATO	CONSISTENZA AL 01/01/2007	VARIAZIONI AVVENUTE DURANTE L'ESERCIZIO 2007		CONSISTENZA AL 31/12/2007
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
BENI MOBILI	d	25.036.138,98			
BENI IMMOBILI	e	182.588.309,57	1.866.000,52	2.430.694,75	182.023.615,34
IMMOBILIAZ. FINANZ. - PARTECIAZIONI	f	58.797.247,30			
TOTALE CONTO "B"		266.421.695,85			

REGIONE PUGLIA
SETTORE RAGIONERIA
RENDICONTO GENERALE ANNO 2007

BILANCI DI ESERCIZIO SOCIETA' PARTECIPATE

TECNOPOLIS CSATA
Società Consortile a responsabilità limitata
Capitale Sociale sottoscritto Euro 3.879.183,00
Capitale Sociale versato Euro 3.879.183,00

Tribunale di Bari - Reg. Società 10623 - Elenco n. 2/79
C.F. e P.IVA 00358710721
CCIAA n. 182065 BA

BILANCIO

ESERCIZIO 2007

INDICE

Bilancio al 31 dicembre 2007 pag. 3

Nota Integrativa pag. 8

Prospetti Supplementari pag. 40

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2007

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31.12.2007		31.12.2006	
A) CRED. VERSO SOCI PER VERS. DOV.		0		0
- Crediti per decimi richiamati	*0*		*0*	
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
1 - Costi di impianto e di ampliamento		1.326		3.914
2 - Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		593.324		1.186.648
3 - Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		1.243.878		968.148
7 - Altre		5.540.521		6.199.988
TOTALE		7.379.049		8.358.698
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
2. - Impianti e Macchinario		3.738.490		3.504.985
4. - Altri beni		125.438		139.075
TOTALE		3.863.928		3.644.060
III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
1 - Partecipazioni in:		120.654		135.724
a) imprese controllate	*9.577*		*14.517*	
b) imprese collegate	*93.997*		*93.997*	
d) altre imprese	*17.080*		*27.210*	
2 - Crediti		900.876		920.588
d) verso altri	*900.876*		*920.588*	
TOTALE		1.021.530		1.056.312
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		12.264.507		13.059.070
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I. RIMANENZE				
1 - Materie prime, sussidiarie e di consumo		0		0
2 - Prodotti e servizi in corso di lavorazione		902.277		902.277
3 - Prodotti e servizi in corso su ordinazione		37.378.990		35.505.627
TOTALE		38.281.267		36.407.904
II. CREDITI				
1 - verso clienti		17.312.782		22.867.189
a) Clienti	*17.312.782*		*22.867.189*	
b) Clienti Interessi di mora maturati				
4 - bis Tributari		163.507		5.801
5 - verso altri		88.807		178.346
TOTALE		17.565.096		23.051.336
III. ATTIVITA' FINANZIARIE				
6 - Altri titoli		0		0
TOTALE		0		0
IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1 - Depositi bancari e postali		1.225.182		6.520.396
3 - Denaro e valori in cassa		637		1.640
TOTALE		1.225.819		6.522.036
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		57.072.182		65.981.276
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		72.667		67.840
a) ratei	*0*		*0*	
b) risconti	*72.667*		*67.840*	
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)		69.409.356		79.108.186

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO		31.12.2007		31.12.2006
A) PATRIMONIO NETTO				
I. CAPITALE SOCIALE		3.879.183		3.879.183
VII. ALTRE RISERVE		0		281
a) di utili	0		284	
b) di capitale	0		0	
c) contributi in c/capitale	0		0	
d) arrotondamento euro	0		-3	
VIII. UTILE/PERDITA PORTATA A NUOVO		-1.050.752		-1.104.244
IX. UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO		-2.737.785		53.208
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		90.646		2.828.428
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
3. - altri		50.000		50.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		5.298.170		5.228.420
D) DEBITI				
4 - Debiti verso banche		7.212.745		14.919.799
a) esigibili entro l'esercizio	*4.546.823*		*11.172.470*	
b) esigibili oltre l'esercizio	*2.665.922*		*3.747.329*	
6 - Acconti		37.081.671		38.800.278
7 - Debiti verso fornitori		12.920.480		10.136.793
12 - Debiti Tributari		4.025.986		4.249.663
a) esigibili entro l'esercizio	*4.025.986*		*4.249.663*	
b) esigibili oltre l'esercizio				
13 - Debiti v/Ist.Previd.e sicurezza sociale		865.880		767.379
14 - Altri debiti		1.863.778		2.127.426
TOTALE DEBITI (D)		63.970.540		71.001.338
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI		0		0
a) ratei	*0*		*0*	
b) risconti	*0*		*0*	
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)		69.409.356		79.108.186

CONTI D'ORDINE

		31.12.2007	31.12.2006
1)	GARANZIE PERSONALI PRESTATE	0	0
2)	GARANZIE REALI PRESTATE	0	0
3)	IMPEGNI DI ACQUISTO E DI VENDITA	0	0
4)	ALTRI		
	1. Terzi c/fidejussioni	8.033.505	12.071.460
	2. Garanzie di terzi ns. favore	2.701.131	2.170.620
	3. Beni in Leasing	1.249	19.697
	TOTALE (1 + 2 + 3)	10.735.885	14.261.777

CONTO ECONOMICO

			31.12.2007		31.12.2006
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE				
	1 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni		22.074.460		4.356.991
	2 - Variazione delle rimanenze di prodotti e servizi in corso di lavorazione e finiti		0		-100.000
	3 - Variazione delle rimanenze di prodotti e servizi in corso su ordinazione		3.114.632		14.613.675
	4 - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0		0
	5 - Altri ricavi e proventi		479.166		388.408
		Totale (A)	25.668.258		19.259.074
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE				
	6 - Per materiali di consumo e merci		210.792		320.662
	7 - Per servizi		14.784.045		6.926.889
	8 - Per godimento di beni di terzi		25.685		22.271
	9 - Per il personale:		7.409.328		7.230.152
	a) Salari e stipendi	*5.235.389*		*5.156.723*	
	b) Oneri sociali	*1.616.416*		*1.573.030*	
	c) Trattamento fine rapporto	*520.992*		*469.111*	
	e) Altri costi	*36.531*		*31.288*	
	10- Ammortamenti e svalutazioni:		2.472.726		1.846.498
	a) Ammortamento Immobilizzazioni Immateriali	*1.537.733*		*1.383.113*	
	b) Ammortamento Immobilizzazioni Materiali	*934.993*		*463.385*	
	d) Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
	11- Variazione delle rimanenze di materiali di consumo e merci		0		0
	12- Accantonamenti per rischi		50.000		50.000
	14- Oneri diversi di gestione		405.130		415.802
		Totale (B)	25.357.706		16.812.274
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE (A-B)		310.552		2.446.800
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
	16- Altri proventi finanziari:		59.222		49.390
	b) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	*33.445*		*28.173*	
	d) Proventi diversi dai precedenti	*25.777*		*21.217*	
	17- Interessi ed altri oneri finanziari		-861.826		-822.539
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (16+17)		-802.604		-773.149
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
	18- Rivalutazioni		0		0
	19- Svalutazioni:		-15.069		0
	a) di partecipazioni	-15.069		0	
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18+19)		-15.069		0
E)	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
	20- Proventi straordinari		2		42.506
	a) Sopravvenienze attive	2		42.506	
	21- Oneri straordinari		-1.913.758		-1.186.576
	a) Minusvalenze da alienazioni	*0*		*0*	
	b) Sopravvenienze passive	*-1.913.758*		*-1.186.576*	
	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20+21)		-1.913.756		-1.144.070
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+E)		-2.420.877		529.581
	22- Imposte sul reddito di esercizio		-316.908		-476.373
	23- Utile (perdite) dell'Esercizio		-2.737.785		53.208

NOTA INTEGRATIVA

Signori Soci,

il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, è stato redatto secondo i criteri previsti dalla normativa civilistica, ed è stato integrato, al fine di offrire una migliore informativa, dai prospetti di seguito indicati:

- Stato Patrimoniale riclassificato
- Conto Economico riclassificato
- Rendiconto Finanziario

Per quanto concerne l'attività della Società, l'evoluzione della gestione, le partecipazioni, le attività di ricerca, nonché gli eventi di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio si rimanda alla relazione sulla gestione.

Inoltre, pur detenendo quote di partecipazione in imprese controllate, non si è provveduto a redigere il bilancio consolidato in quanto esonerati da tale obbligo ai sensi dell'art. 27 1° comma D.L. 127/91 poiché non superati per due esercizi consecutivi due dei limiti indicati (25 milioni di euro nel totale dei ricavi delle vendite e delle prestazioni; 250 dipendenti occupati in media durante l'esercizio).

Ai sensi del disposto dell'articolo 2423 del codice civile, si precisa che gli schemi di Stato Patrimoniale e di Conto Economico previsti dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile forniscono informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Societa' , nonche' del risultato economico e che non si sono verificati casi eccezionali di incompatibilita' fra alcuna delle disposizioni civilistiche sulla redazione del bilancio e la necessita' della rappresentazione veritiera e corretta.

Ai sensi dell'articolo 2423 bis e dell'articolo 2426 del codice civile, si precisa che non si sono verificati casi eccezionali che hanno determinato modifiche dei criteri di valutazione rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2423 ter del codice civile, si precisa che:

- non si e' proceduto ad alcun raggruppamento di voci dello Stato Patrimoniale o del Conto Economico;

Ai sensi dell'articolo 2424, secondo comma, si precisa che non sono riscontrabili elementi dell'attivo o del passivo che possono ricadere sotto piu' voci dello schema.

CRITERI APPLICATI NELLE VALUTAZIONI DELLE VOCI DEL BILANCIO NELLE RETTIFICHE DI VALORE E NELLA CONVERSIONE DEI VALORI NON ESPRESSI ALL'ORIGINE IN MONETE AVENTI CORSO LEGALE NELLO STATO

Il bilancio è stato predisposto in base alla normativa vigente e con l'accordo del Collegio Sindacale per i casi previsti dalla legge, applicando i medesimi criteri di valutazione, gli stessi principi contabili e di redazione del bilancio adottati nell'esercizio precedente, fatte salve le variazioni derivanti dall'applicazione dei nuovi principi introdotti dal decreto legislativo n. 6/2003 recante la riforma del diritto societario. I criteri di valutazione adottati, esposti nel seguito per le voci più significative, sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza, nella prospettiva di continuazione dell'attivita' d'impresa, tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, nonche' nell'osservanza dei criteri stabiliti dall'articolo 2426 del codice civile.

Immobilizzazione immateriali

Sono incluse in questa voce le spese la cui utilità si manifesta in vari esercizi.
Le spese sono inserite in bilancio al costo e ammortizzate, a partire dall'anno in cui inizia l'utilità della spesa stessa, o in funzione della effettiva competenza o in quote costanti, secondo una prudente valutazione in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione e con il consenso del Collegio Sindacale per l'iscrizione dei costi di cui al n.5 dell'art. 2426 del C.C.
Gli importi esposti in bilancio sono al netto delle quote di ammortamento.
Per ciascuna categoria di immobilizzazioni immateriali contenuta nel bilancio i criteri di ammortamento sono i seguenti:

- costi di impianto e di ampliamento: ammortizzati in cinque anni a partire dall'anno in cui sono sostenuti
- costi di ricerca, sviluppo, pubblicità: ammortizzati nell'esercizio in cui sono sostenuti ovvero in quote costanti in cinque anni a partire dall'anno in cui sono sostenuti
- diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno: ammortizzati in cinque anni
- altre immobilizzazioni immateriali:
  - spese da ammortizzare per manutenzioni straordinarie: ammortizzate in quote costanti in cinque anni e in conformita' a quanto disposto dall'art. 102 c. 6 DPR 917/86
  - marchi: ammortizzati in dieci anni a partire dall'anno in cui sono sostenuti
  - usufrutto di beni immobili situati in Tecnopolis conferiti dall'Universita' degli Studi di Bari nel 2003, calcolato secondo il principio della competenza economica e temporale.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e sono diminuite dei relativi fondi di ammortamento.
Ai sensi dell'art. 10 legge n. 72 del 19.03.1983 e degli artt. da 10 a 16 della legge n. 342 del 21/11/2000 si precisa che non sono state effettuate rivalutazioni monetarie ed economiche, nè deroghe ai sensi degli articoli 2423 e 2423 bis.

Le immobilizzazioni materiali possedute dalla Societa', non suscettibili di valore e pertanto non soggette a processo di ammortamento, sono rappresentate da opere d'arte cedute gratuitamente da M.I.U.R alla Societa' con D.M. n. 1213 del 27/2/2003, valorizzate con perizia giurata del 15/12/2003.

Gli ammortamenti imputati al conto economico sono stati calcolati in modo sistematico e costante, ridotti al 50% per i beni acquistati nell'esercizio, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti.
In particolare, sono state applicate le aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31.12.1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio '89 e dal D.M. 29.10.1974 per quelli acquistati negli esercizi precedenti che si ritengono congrue a determinare la vita residua del bene.

I costi di manutenzione e riparazione sono imputati al conto economico nell'esercizio nel quale vengono sostenuti, qualora di natura ordinaria, ovvero capitalizzati se di natura straordinaria.

Le immobilizzazioni materiali acquisite attraverso contratti di locazione con patto di riscatto vengono iscritte all'attivo patrimoniale nell'esercizio in cui viene esercitato il diritto di riscatto. Nel periodo di locazione, i valori di riscatto, nonché la sommatoria delle rate residue, vengono riportate nei conti d'ordine.

Immobilizzazione finanziarie

Le partecipazioni in Società e Consorzi sono iscritte in bilancio in base al loro costo di acquisto, rettificato per perdite di valore permanente.

Le altre immobilizzazioni finanziarie costituite da crediti sono iscritte al valore di presunto realizzo che coincide con il valore nominale.
Non si procede alla svalutazione in quanto trattasi di crediti rivenienti da investimenti effettuati da primarie compagnie assicurative a parziale copertura del trattamento di fine rapporto.

Le altre immobilizzazioni finanziarie sono costituite da cauzioni e dall'anticipo d'imposta versata all'Erario sul T.F.R.

Rimanenze

Le rimanenze dei servizi in corso su ordinazione sono valutate sulla base dei corrispettivi contrattuali maturati con ragionevole certezza e determinati sulla base dei costi sostenuti aumentati di una aliquota percentuale forfettaria a titolo di rimborso di spese generali sostenuti dalla Società, ove contrattualmente previsto. I pagamenti ricevuti non a titolo definitivo durante l'esecuzione dei servizi, sono esposti nel passivo dello stato patrimoniale, alla voce "Acconti".
I pagamenti ricevuti a titolo definitivo durante l'esecuzione dei servizi in corso su ordinazione si comprendono tra i ricavi e la valutazione degli stessi tra le rimanenze, in caso di liquidazione parziale, e' limitata alla parte non ancora liquidata.
Le rimanenze dei servizi in corso di lavorazione sono valutate a costi specifici.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo mentre i debiti sono esposti al loro valore nominale.

I crediti verso clienti per interessi di mora sono determinati in base a norme contrattuali e/o legislative.

I crediti ed i debiti in valuta estera sono stati contabilizzati sulla base dei cambi riferiti alla data in cui sono state effettuate le relative operazioni; la differenza emergente dalla valutazione della posta in valuta al cambio di fine esercizio, qualora dia luogo ad un saldo negativo rispetto ai valori contabili, viene accantonata in apposito fondo del passivo.

Attività finanziarie

I titoli che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritti in Bilancio al costo di acquisto sostenuto.

Ratei e risconti

Concordati con il Collegio Sindacale, sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

E' accantonato in base all'anzianità maturata dei singoli dipendenti alla data di bilancio, in conformità alle leggi ed ai contratti di lavoro vigenti.

Conti d'Ordine

La valutazione dei rischi per garanzie concesse, è effettuata indicando l'importo pari all'ammontare della garanzia prestata, desumibile dalla relativa documentazione.

Imposte

Le imposte dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere in osservanza della vigente normativa fiscale.

Costi e Ricavi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti.

Euro

La Nota Integrativa, come lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico, e' stata redatta senza cifre decimali, come previsto dall'articolo 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'articolo 2423, comma 5, del Codice Civile.
La trasformazione dei dati contabili (espressi in centesimi di euro) in dati di Bilancio (espressi in unita' di euro) e' avvenuta mediante arrotondamento, all'unita' inferiore se inferiore a 0,50 euro e all'unita' superiore se pari o superiore a 0,50 euro.
La somma algebrica degli arrotondamenti attivi e passivi ha solo rilevanza extracontabile ed e' allocata tra le riserve, per gli arrotondamenti dello Stato Patrimoniale, e tra i componenti economici straordinari, per gli arrotondamenti del conto economico, senza influenzare il risultato di esercizio; per l'esercizio 2007 si sono determinate differenze di arrotondamento del Conto economico per 2,00 euro.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO

Valore storico al 31/12/2006	12.941
Ammortamenti esercizi precedenti	(9.027)
Valore a inizio esercizio	3.914
Incrementi dell'esercizio	0
Ammortamento dell'esercizio	(2.588)
Valore al 31 dicembre 2007	1.326

COSTI DI RICERCA

Valore storico al 31/12/2006	2.966.621
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.779.973)
Valore a inizio esercizio	1.186.648
Incrementi dell'esercizio	0
Ammortamento dell'esercizio	(593.324)
Valore al 31 dicembre 2007	593.324

DIRITTO DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DI INGEGNO

SOFTWARE

Valore storico al 31/12/2006	1.139.287
Ammortamenti esercizi precedenti	(171.139)
Valore a inizio esercizio	968.148
Incrementi dell'esercizio	558.083
Ammortamento dell'esercizio	(282.353)
Valore al 31 dicembre 2007	1.243.878

L'incremento di 558.083 euro si riferisce ad investimenti in prodotti software effettuati nel corso del 2007 costituenti dotazioni infrastrutturali della società e realizzati per sostenere le attività pluriennali già affidate dalla Regione Puglia a Tecnopolis, nonché successive attività in corso di affidamento.

ALTRE

Oneri Pluriennali

Valore storico al 31/12/2006	134.021
Ammortamenti esercizi precedenti	(32.151)
Valore a inizio esercizio	101.870
Incrementi dell'esercizio	0
Ammortamento dell'esercizio	(36.805)
Valore al 31 dicembre 2007	65.065

Usufrutto beni immobili	
Valore storico al 31/12/2006	8.093.041
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.995.567)
Valore a inizio esercizio	6.097.474
Incrementi dell'esercizio	0
Ammortamento dell'esercizio	(622.018)
Valore al 31 dicembre 2007	5.475.456
Marchio	
Valore Storico al 31/12/2006	6.456
Ammortamento Esercizi Precedenti	(5.812)
Valore a Inizio Esercizio	644
Incrementi dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	(644)
Valore al 31/12/2007	0

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

IMPIANTI E MACCHINARIO

STRUMENTAZIONE

Costo storico al 31/12/2006	3.770.776
Ammortamenti fino all'esercizio precedente	(433.735)
Valore all'inizio dell'esercizio	3.337.041
Acquisizioni dell'esercizio	1.154.860
Ammortamenti dell'esercizio (aliquota 20%)	(868.543)
Valore netto al 31/12/2007 **(A)**	3.623.358

L'incremento di 1.154.860 euro si riferisce ad investimenti in apparecchiature e prodotti hardware effettuati nel corso del 2007 costituenti dotazioni infrastrutturali della società e realizzati per sostenere le attività pluriennali già affidate dalla Regione Puglia a Tecnopolis, nonché successive attività in corso di affidamento.

ATTREZZATURE

Costo storico al 31/12/2006	352.083
Ammortamenti fino all'esercizio precedente	(184.139)
Valore all'inizio dell'esercizio	167.944
Acquisizioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio (aliquota 15%)	(52.812)
Valore netto al 31/12/2007 **(B)**	115.132

TOTALE GENERALE (A+B)	**3.738.490**

PROSPETTI CONTABILI INFORMATIVI SUGLI EFFETTI DELL'APPLICAZIONE DEL METODO FINANZIARIO RELATIVE A OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA DI CUI ALL'ARTICOLO 2427, PUNTO 22 DEL CODICE CIVILE

A seguito dell'operazione di locazione finanziaria (contratto n. 407840) sottoscritta con la Società BANCAITALEASE nel 2004, i cui effetti economici e patrimoniali sono stati contabilizzati con l'applicazione del metodo patrimoniale, si riportano le seguenti informazioni:

Costo d'acquisto del bene: euro 41.500,00

Data avvio locazione: 01/09/2004

Data termine locazione: 01/09/2007

• Quota capitale riferibile ai canoni maturati nel periodo 01/01/2007 – 01/09/2007		6.177,56
A) Quota interessi di competenza del periodo 01/01/2007 – 01/09/2007	187,25	
B) Quota interessi di competenza del periodo 01/01/2007 – 01/09/2007 relativa ad eventuali conguagli per indicizzazione	0,00	
Totale onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio (A + B)		187,25
C) Valore attuale dei canoni a scadere al 01/09/2007	0	
D) Valore attuale del prezzo di opzione finale di acquisto	0	
Totale (C + D)		0
E) Quota di ammortamento applicabile nell'esercizio 2007		8.300.00
F) Valore dell'immobilizzazione al netto delle quote di ammortamento 2004/2007		12.450,00
G) Variazioni economiche		
Perdita di esercizio 2007		2.737.785 00
- Costi relativi a canoni leasing di competenza 2007		9.739,00
+ Quota di ammortamento 2007		8.300,00

A seguito dell'operazione di locazione finanziaria (contratto n. 563253) sottoscritta con la Società BANCAITALEASE nel 2005, i cui effetti economici e patrimoniali sono stati contabilizzati con l'applicazione del metodo patrimoniale, si riportano le seguenti informazioni:

Costo d'acquisto del bene: euro 21.100,00

Data avvio locazione: 01/03/2005

Data termine locazione: 01/03/2008

•	Quota capitale riferibile ai canoni maturati nel periodo 01/01/2007 – 31/12/2007		6.044,43
H)	Quota interessi di competenza del periodo 01/01/2007 – 31/12/2007	330,90	
I)	Quota interessi di competenza del periodo 01/01/2007 – 31/12/2007 relativa ad eventuali conguagli per indicizzazione	0,00	
Totale onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio (A + B)			**330,90**
J)	Valore attuale dei canoni a scadere al 31/12/2007	528,27	
K)	Valore attuale del prezzo di opzione finale di acquisto	207,89	
Totale (C + D)			**736,16**
L)	Quota di ammortamento applicabile nell'esercizio 2007		**4.220,00**
M)	Valore dell'immobilizzazione al netto delle quote di ammortamento 2007		**10.550,00**
N)	Variazioni economiche		
	Perdita di esercizio 2007		**2.737.785 00**
	- Costi relativi a canoni leasing di competenza 2007		**7.492,00**
	+ Quota di ammortamento 2007		**4.220,00**

ALTRI BENI	
MOBILI E ARREDI	
Costo storico al 31/12/2006	111.576
Ammortamenti fino all'esercizio precedente	(46.862)
Valore all'inizio dell'esercizio	64.714
Acquisizioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio (aliquota 12%)	(13.389)
Valore netto al 31/12/2007 **(A)**	51.325
BIBLIOTECA	
Costo storico al 31/12/2006	2.255
Ammortamenti fino all'esercizio precedente	(1.894)
Valore all'inizio dell'esercizio	361
Acquisizioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio (aliquota 12%)	(248)
Valore netto al 31/12/2007 **(B)**	113
BENI E MOBILI D'ARTE	
Costo storico al 31/12/2006	74.000
Ammortamenti fino all'esercizio precedente	0
Valore all'inizio dell'esercizio	74.000
Acquisizioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	0
Valore netto al 31/12/2007 **(c)**	74.000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**125.438**

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

PARTECIPAZIONI

Valore al 31/12/2006	135.724
Decrementi	15.070
Incrementi	0
Valore alla chiusura dell'esercizio	120.654

Il decremento del valore delle partecipazioni di euro 15.070 è conseguente alla svalutazione delle quote di partecipazione relative alle societa' Patto territoriale di Bari Spa (in liquidazione) per euro 9.503, Tecnopolis Consulting Srl (in liquidazione) per euro 4.940 e Campus Virtuale per euro 627.

CREDITI VERSO ALTRI

Al 31 dicembre 2007 la voce "Crediti verso altri" ammonta a euro 900.876 e si riferisce al credito per investimento fondo quiescenza per euro 802.018, all'anticipo d'imposta sul T.F.R. per euro 82.221, oltre a depositi cauzionali per euro 16.637.

La movimentazione dei crediti in oggetto è così analiticamente indicata:

DEPOSITI CAUZIONALI

Valore al 31/12/2006	16.637
Incrementi dell'esercizio	0
Decrementi dell'esercizio	0
Valore netto alla chiusura dell'esercizio	16.637

INVESTIMENTO FONDO QUIESCENZA

Valore al 31/12/2006	802.443
Incrementi dell'esercizio	30.675
Decrementi dell'esercizio	(31.100)
Valore netto alla chiusura dell'esercizio	802.018

L'incremento di euro 30.675 è dovuto ad interessi maturati sulla polizza gestita dalla Fondiaria il cui tasso netto di redditività è stato del 3,90 %.
Il decremento dell'esercizio di euro 31.100 e' dovuto alle restituzioni delle anticipazioni sul T.F.R. erogate ai dipendenti.

ANTICIPO DI IMPOSTA SUL T.F.R.

Valore al 31/12/2006	101.508
Incrementi dell'esercizio	2.770
Decrementi dell'esercizio	(22.057)
Valore netto alla chiusura dell'esercizio	82.221

L'incremento di euro 2.770 e' relativo alla rivalutazione di competenza dell'esercizio 2007 mentre il decremento è dovuto alla compensazione di debiti tributari.

COMPOSIZIONE DELLA VOCE "COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO, DI PUBBLICITÀ"

La voce "costi di ricerca, di sviluppo, di pubblicità" e' relativa agli investimenti effettuati nell'esercizio 2004.

L'investimento effettuato nel 2004 e' conseguente alla realizzazione di specifici oggetti (metodi, tecniche, componenti e prototipi) nelle seguenti linee di studi e ricerche:

- Organizzazione e gestione della conoscenza nei processi di innovazione
- Modelli educazionali avanzati ed apprendimento in rete
- Integrazione dell'offerta turistica e comunicazione settoriale specializzata
- Modelli e funzionalita' standard di interoperabilita' per le reti e le applicazioni informatiche della Pubblica Amministrazione
- Gestione telematica della mobilita' locale
- Sistemi di supporto alle decisioni per la pianificazione dello sviluppo locale
- Modelli e strumenti di marketing territoriale
- Tecnologie di visione automatica per applicazioni di ispezione visiva e sicurezza

Tali attività sono state realizzate da personale, ricercatore e tecnico della società, scelto fra analisti, progettisti, esperti, sistemisti con competenze ed esperienze nei settori:

- Formazione
- Innovazione della Pubblica Amministrazione
- Innovazione dei sistemi
- Tecnologie del software
- Multimedialità
- Tecnologie di Knowledge Mangement
- Calcolo e reti
- Sensoristica, microelettronica, automazione di fabbrica

utilizzando i seguenti laboratori specializzati:

- Progettazione, misure e prove di componenti microelettronici
- Sistemi di elaborazione e reti telematiche
- Multimedialità
- Informatica Territoriale
- Applicazioni infotelematiche
- Applicazioni Industriali
- Tecnologie e applicazioni per il Web
- Software Factory

Questi laboratori sono attrezzati con ambienti di progettazione e sviluppo e con piattaforme applicative allo stato dell'arte nei diversi settori di competenza disciplinare.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

RIMANENZE

La voce è così composta:

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)	Variazioni (migliaia)
• Prodotti e servizi in corso di lavorazione	902	902	0
• Prodotti e servizi in corso su ordinazione	37.379	35.506	1.873
	38.281	36.408	1.873

Si precisa che l'importo di euro 35.506 mila relativo ai "Prodotti e servizi in corso su ordinazione" al 31/12/2006 e' stato rettificato per euro 1.241 mila, svalutando le rimanenze il cui valore risultava superiore a quello di realizzo, come piu' ampiamente illustrato nella voce "Proventi ed Oneri straordinari" e nella presente Nota Integrativa e nella Relazione sulla Gestione.

Nella voce "**prodotti e servizi in corso su ordinazione**", di importo pari a euro 37.378.990, confluiscono le rimanenze relative a commesse contrattualizzate dai seguenti clienti: Regione Puglia, per complessivi euro 31.263, principalmente per le attività di cui agli Accordi di Programma Quadro in materia di Società dell'Informazione e Ricerca Scientifica, ma anche per i Sistemi MIR e SITAMA; MUR (ex MIUR) per complessivi euro 5.284, principalmente per l'intervento edilizio di completamento del Parco Scientifico Tecnopolis e Unione Europea, per complessivi euro 770 principalmente per i progetti IRC.

CREDITI

I crediti dell'attivo circolante sono analizzabili come segue:

CREDITI VERSO CLIENTI

I crediti verso clienti sono cosi composti:

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)	Variazioni (migliaia)
• Clienti	17.313	22.867	(5.554)
	17.313	22.867	(5.554)

Si precisa che l'importo di euro 22.867 mila relativo ai crediti verso clienti al 31/12/2006 e' stato rettificato per euro 149 mila, svalutando i crediti il cui valore nominale, in considerazione dell'anzianita' e delle difficoltà di recupero, risultava superiore a quello di realizzo.

Si specifica che i crediti più significativi sono verso i seguenti clienti: Regione Puglia per euro 10.428 mila, MUR (ex MIUR) per euro 2.165 mila, Apulie Gov (Comune di Bari) per euro 940 mila, Ministero per le Attivita' Produttive per euro 653 mila, COFAM per euro 466 mila, Unione Europea per euro 382 mila e Agenzia Regionale per la Ricerca e l'Innovazione per euro 219 mila..

CREDITI TRIBUTARI

(scadenti entro 12 mesi)

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)	Variazioni (migliaia))
Erario c/IRES	7	5	2
Crediti per anticipo imposta patrimoniale	0	1	(1)
Erario c/IRAP	156	0	156
	163	6	157

CREDITI VERSO ALTRI

(scadenti entro 12 mesi)

Tale voce comprende crediti di varia natura come segue:

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)	Variazioni (migliaia))
Fornitori c/anticipi	6	64	(58)
Anticipo missioni dipendenti	4	3	1
Crediti diversi	6	36	(30)
INAIL c/anticipi	0	3	(3)
Crediti per liquidazione partecipazioni	2	6	(4)
Credito per anticipazione partecipazione	1	1	0
Credito per note di credito da ricevere	58	65	(7)
Anticipo retribuzioni	12	0	12
	89	178	(89)

ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Sono costituite dalle disponibilità temporanee verso istituti bancari e da disponibilità di cassa. ammontano a euro 1.225.819 al 31 dicembre 2007.
Il denaro ed i valori in cassa ammontano a euro 637 al 31 dicembre 2007.

PATRIMONIO NETTO

Il riepilogo delle variazioni avvenute nei conti di patrimonio netto è riportato nel prospetto esposto di seguito.

PROSPETTO DEI MOVIMENTI NEI CONTI DI PATRIMONIO NETTO

	Capitale Sociale	Utile/Perdita a nuovo	Altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
Bilancio al 31 dicembre 2006	3.879.183	(1.104.244)	284	53.208	**2.828.431**
Altre Riserve	0	284	(284)	0	**0**
Utile/Perdita a nuovo	0	53.208	0	(53.208)	**0**
Utile/Perdita d'esercizio	0	0	0	(2.737.785)	**(2.737.785)**
Bilancio al 31 dicembre 2007	3.879.183	(1.050.752)	0	(2.737.785)	**90.646**

I Soci, con le relative quote di partecipazione riferite alla data del 31 dicembre 2007, sono indicati qui di seguito:

SOCIO	N. QUOTE	CAPITALE SOCIALE	% QUOTE
Regione Puglia	2.546.488	2.546.488	65,645
Universita' degli Studi di Bari	1.200.518	1.200.518	30,948
Politecnico di Bari	30.290	30.290	0,781
Confindustria Puglia	15.000	15.000	0,387
Confcooperative Puglia	15.000	15.000	0,387
Confederazione Italiana Agricoltori	10.000	10.000	0,258
C.N.A. Puglia	10.000	10.000	0,258
Confartigianato Puglia	10.000	10.000	0,258
CCIAA Brindisi	10.000	10.000	0,258
CCIAA Bari	8.642	8.642	0,223
Università degli Studi di Foggia	5.752	5.752	0,148
Coldiretti Puglia	5.000	5.000	0,129
Confapi Puglia	5.000	5.000	0,129
CCIAA Foggia	5.000	5.000	0,129
Assoc. Industriali di Bari	2.493	2.493	0,062
Totale	**3.879.183**	**3.879.183**	**100,0000**

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Tale voce ha avuto la seguente movimentazione:	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)
• Saldo all'inizio dell'esercizio	5.228	5.017
• Utilizzo per risoluzione di rapporti e per anticipazioni	(73)	(258)
• Accantonamento dell'esercizio	143	469
Saldo alla fine dell'esercizio	5.298	5.228

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.

FONDO RISCHI

Tale voce ha avuto la seguente movimentazione:	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)
• Saldo all'inizio dell'esercizio	50	0
• Utilizzo	(50)	0
• Accantonamento dell'esercizio	50	50
Saldo alla fine dell'esercizio	50	50

Tale fondo e' stato, nell'esercizio 2007, utilizzato per euro 50 mila e prudenzialmente integrato per pari importo per far fronte ad eventuali passività potenziali conseguenti a vertenze in corso al 2007 il cui esito è valutato probabilmente sfavorevole per la società.

DEBITI

Prima di procedere all'analisi delle altre voci di debito esponiamo nel seguito una sintesi delle variazioni intervenute nell'esercizio:

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)	Variazioni (migliaia)
• Debiti verso banche	7.213	14.920	(7.707)
• Acconti	37.082	38.800	(1.718)
• Debiti verso fornitori	12.920	10.137	2.783
• Debiti tributari	4.026	4.250	(224)
• Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	866	767	99
• Altri debiti	1.863	2.127	(264)
	63.970	71.001	(7.031)

DEBITI VERSO BANCHE

L'indebitamento verso banche è analizzato nel seguente prospetto:

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)
Debiti verso banche a breve termine	3.146	9.762
Debiti verso banche a medio/lungo termine:		
- scadenti entro l'esercizio successivo	1.401	1.411
- scadenti oltre l'esercizio successivo	2.666	3.747
	7.213	14.920

I DEBITI VERSO BANCHE A BREVE TERMINE SONO COSÌ COMPOSTI:

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)
Scoperti di conto corrente	247	28
Anticipazioni	2.899	9.734
	3.146	9.762

ACCONTI

Ammontanti al 31 dicembre 2007 e 2006 rispettivamente a euro 37.082 mila ed euro 38.800 mila, si riferiscono per la totalità ad anticipazioni erogate da Committenti,

costituiti principalmente da Regione Puglia per euro 32.587 mila, MUR (ex MIUR) per euro 3.981 mila, UE per euro 513 mila.

DEBITI VERSO FORNITORI
(esigibili entro 12 mesi)

Gli ammontari sono così analizzabili:

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)	Variazioni (migliaia)
Fornitori Italia	12.908	10.128	2.780
Fornitori Esteri	12	9	3
	12.920	10.137	2.783

Si specifica che i debiti più significativi sono verso Rilter Srl per un importo di euro 5.589 mila, Unioncamere per un importo di euro 1.279 mila, Svimservice SpA per un importo di euro 477 mila, Oracle italia Srl per un importo di euro 350 mila, Emmegiesse SpA per un importo di euro 331 mila, Officina Elettromeccanica 2P snc per un importo di euro 251 mila, Kpmg Advisory SpA per un importo di euro 249 mila, Telecom SpA per un importo di euro 249 mila, Synergis Srl per un importo di euro 231 mila, Obiettivo Lavoro SpA di euro 211 mila, Leica Geosystems SpA per un importo di euro 208 mila, TPS Transport Planning Service Srl per un importo di euro 186 mila.

DEBITI TRIBUTARI
(esigibili entro 12 mesi)

Sono rappresentati dai seguenti importi:

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)	Variazioni (migliaia)
IVA vendite differita	1.325	2.741	(1.416)
Debiti per IRPEF lavoratori dipendenti	199	175	24
Debiti per IRPEF lavoratori autonomi	67	26	41
Erario Liquidazioni IVA	1.709	646	1.063
Imposte di esercizio (IRAP)	0	18	(18)
Debito v/Erario per condono Art.9 Legge.289/02	131	131	0
Debito v/Erario per condono Art.9 bis Legge.289/02	470	470	0
Altri debiti tributari	125	43	82
	4.026	4.250	(224)

DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE
(esigibili entro 12 mesi)

L'importo è così composto:

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)	Variazioni (migliaia)
Debiti verso I.N.P.S.	796	607	189
Debiti verso Altri Enti	70	160	(90)
	866	**767**	**99**

ALTRI DEBITI
(esigibili entro 12 mesi)

Sono così composti:

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)	Variazioni (migliaia)
Anticipi U.E.	623	778	(155)
Retribuzioni per premio di risultato	3	3	0
Altri debiti per retribuzioni	12	12	0
Anticipi Min.Lav.Pol. Sociali	0	31	(31)
Debiti per partecipazioni	5	14	(9)
Anticipi INEA	4	4	0
Anticipi Presidenza Consiglio dei Ministri	96	117	(21)
Anticipi Regione Puglia	637	767	(130)
Anticipo aumento capitale sociale	10	10	0
Anticipi MIUR	381	313	68
Depositi cauzionali	59	65	(6)
Debito per lavori edificio SPT	13	13	0
Altri debiti	20	0	20
	1.863	**2.127**	**(264)**

ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI IN SOCIETA' E CONSORZI

Partecipazioni

Le partecipazioni ammontano al 31 dicembre 2006 ed al 31 dicembre 2007 rispettivamente ad euro 135.724 ed a euro 120.654 e presentano i seguenti movimenti:

	Saldo al 31/12/06	Incrementi 2007	Decrementi 2007	Saldo al 31/12/07
- Consorzio Iatin (in liquidazione)	7.747			7.747
- Patto Territ. Bari S.p.A (in liquidazione)	10.954		9.503	1.451
- Patto Territ. Polis S.E.B.	7.592			7.592
- Tecnopolis Consulting S.r.l.(in liquidazione)	14.517		4.940	9.577
- C.zio Svil. Conca Barese	3.500			3.500
- Consorzio Campus Virtuale	5.164		627	4.537
- Emmegiesse S.p.A.	61.250			61.250
- Consorzio IMPAT	25.000			25.000
	135.724	0	15.070	120.654

Riportiamo nel seguito l'elenco delle singole partecipazioni al 31 dicembre 2007:

	Sede	Capitale Sociale	% di possesso	Valore attribuito 31/12/07	Valore Patrimonio netto	Risultato dell'ultimo esercizio
-C.zio Iatin(in liquidazione)	*Portici (NA)*	*23.241*	*33,33*	*7.747*	*39.878*	*(857)*
-Patto Terr. Bari SpA (in liquid.)	*Bari*	*198.000*	*3,42*	*1.451*	*42.429*	*(160.937)*
-Patto Terr. Polis SEB	*Monopoli*	*150.414*	*4,98*	*7.592*	*122.704*	*(33.677)*
-Tecnopolis Cons. Srl(in liquid.)	*Valenzano*	*20.400*	*90,00*	*9,577*	*10.642*	*(1.828)*
-C.zio Sv. Conca Ba.	*Molfetta*	*100.000*	*3,50*	*3.500*	*41.674*	*(68.526)*
-C.zio Campus Virtuale	*Valenzano*	*36.148*	*14,29*	*4.537*	*31.749*	*(1.436)*
-Emmegiesse SpA	*Bitritto*	*250.00*	*24,50*	*61.250*	*297.763*	*12389.*
-Consorzio IMPAT	*Roma*	*100.000*	*25,00*	*25.000*	*100.000*	*0*
				120.654		

AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE AI 5 ANNI E AMMONTARE DEI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI.

I debiti di durata superiore ai cinque anni sono rappresentati esclusivamente dal debito verso la Banca Intesa per euro 4.066.486 Tale debito, a seguito del piano di rimborso, verrà estinto nel 2011.

COMPOSIZIONE DELLE VOCI RATEI E RISCONTI ATTIVI E RATEI E RISCONTI PASSIVI E DELLA VOCE ALTRI FONDI DELLO STATO PATRIMONIALE, COMPOSIZIONE DELLA VOCE ALTRE RISERVE.

- La voce "Ratei e Risconti attivi", il cui saldo è di euro 72.667, è principalmente riferita a commissioni per fideiussioni.

AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.

Non vi sono oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE; NOTIZIE SULLA COMPOSIZIONE E NATURA DI TALI IMPEGNI E DEI CONTI D'ORDINE.

CONTI D'ORDINE

I conti evidenziano i rischi, gli impegni e le garanzie prestate dalla Società a terzi e sono così suddivisi:

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)
1. Terzi c/fideiussione	8.034	12.071
2. Terzi per garanzie ns. favore	2.701	2.171
3. Beni in leasing	1	20
4. Beni di terzi	0	1.054
	10.736	**15.316**

L'importo del conto "Terzi c/fidejussioni" si riferisce alle fidejussioni prestate da Istituti assicurativi a garanzia di specifiche obbligazioni contrattuali assunte dalla Società in relazione alle anticipazioni concesse dai committenti pubblici e privati nel corso dell'esercizio 2007 e precedenti.
Tali fidejussioni vengono via via svincolate in funzione dei normali adempimenti contrattuali e delle estinzioni delle anticipazioni concesse.

L'importo del conto "Terzi per garanzie ns. favore" si riferisce alle fideiussioni rilasciate in favore di Tecnopolis dai concorrenti dei procedimenti di gara curati dalla società nella sua funzione di Amministrazione Aggiudicatrice.

Il valore dei "Beni in leasing", appostato per euro 1,2 mila, rappresenta il residuo dei canoni finanziari da erogare ai cedenti detti beni.
L'importo del conto "Beni di terzi" si riferisce al valore dei beni di proprieta' della Regione Puglia presso la sede di Tecnopolis.

RIPARTIZIONE DEI RICAVI E DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SECONDO LE CATEGORIE DI ATTIVITA' 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.

Valore della produzione

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)
• Ricavi delle vendite e delle prestazioni	22.074	4.357
• Variazione delle rimanenze di prodotti e servizi in corso di lavorazione	0	(100)
• Variazione delle rimanenze di prodotti e servizi in corso su ordinazione	3.115	14.614
• Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
• Altri ricavi e proventi	479	388
	25.668	19.259

AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONI, DI CUI ALL'ART. 2425 N. 15 DIVERSI DAI DIVIDENDI.

Non vi sono proventi da partecipazioni, di cui all'art. 2425 n. 15.

SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI DI CUI ALL'ART. 2425 N. 17 RELATIVI A PRESTITI OBBLIGAZIONARI ADDEBITI VERSO BANCHE E ALTRI.

Interessi ed altri oneri finanziari

Gli oneri finanziari sono cosi' analizzabili:

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)
• su debiti v/banche	717	647
• su debiti diversi v/fornitori	17	5
• altre spese, commissioni bancarie e assicurative	85	106
• altri oneri finanziari	43	65
	862	**823**

Altri proventi finanziari

Tale voce, di euro 49.390 al 31/12/2006 e di euro 59.222 al 31/12/2007, si riferisce principalmente per euro 30.675 ad interessi maturati sulla polizza gestita dalla Fondiaria e per euro 25.762 ad interessi maturati sui conti correnti bancari.

COMPOSIZIONE DEI PROVENTI E DEGLI ONERI STRAORDINARI

Oneri straordinari

svalutazione di crediti verso clienti *il cui valore nominale, per motivi prudenziali, considerata l'anzianità degli stessi e le difficoltà di recupero, risultava superiore a quello di presumibile realizzo*	149
svalutazione di prodotti e servizi in corso di ordinazione *conseguente alla riconsiderazione della commessa Centro Tecnico Rupar e delle sue potenzialità di ricavi alla luce delle correnti modalità rendicontative*	1.241
oneri conseguenti al pagamento dei debiti contributivi *richiesti dall'INPS per gli anni 2002 – 2003*	292
sopravvenuti debiti relativi ad esercizi precedenti al 31/12/2007 *chiusura contenzioso La lucente, Fondiaria SAI, contenzioso Eredi Ranieri*	134
sanzioni ed interessi *relativi alle sanatorie di cui all'art.9 bis della Legge 27 dicembre 2002 n. 289 e dagli art. 9 e 14 della stessa Legge*	98
	1.914

Proventi straordinari

Tale voce, di euro 2, si riferisce alla differenza di arrotondamento determinata extracontabilmente a seguito della trasformazione dei dati contabili (espressi in centesimi di euro) in dati di Bilancio (espressi in unita' di euro)

INTERFERENZA FISCALE

Come noto, nel rispetto del principio enunciato nell'articolo 6, lettera a), della Legge n. 366/2001, con il Decreto Legislativo n. 6/2003 recante la riforma del diritto societario e' stato abrogato il secondo comma dell'articolo 2426, che consentiva di effettuare rettifiche di valore e accantonamenti esclusivamente in applicazione di norme tributarie. Il venir meno di tale facolta' non comporta la perdita del diritto alla deduzione dei componenti negativi di reddito, essendo stata ammessa la possibilita' di dedurre tali componenti in via extracontabile ai sensi dell'articolo 109, comma 4, lettera b), del T.U.I.R. come riformulato dal Decreto legislativo n. 344/2003 recante la riforma del sistema fiscale statale.

A tal fine si rileva, tuttavia, che la Societa' non ha effettuato negli esercizi precedenti accantonamenti e rettifiche di valore, prive di giustificazione civilistica, attraverso l'esplicita indicazione in Nota Integrativa della loro esclusiva valenza fiscale.

NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIE

Il numero dei dipendenti in forza alla Società e' passato da 153 unità al 31/12/2006 a 154 unità al 31/12/2007 ed e' cosi' ripartito:

Dirigenti	*2*
Quadri	*30*
Impiegati	*122*

AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Il compenso, per l'esercizio 2007 spettante agli amministratori e sindaci è stato rispettivamente di euro 130.179 e euro 46.839.

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

PROSPETTI SUPPLEMENTARI

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO

ATTIVO	Saldo al 31/12/2007 (Migliaia di €)		Saldo al 31/12/2006 (Migliaia di €)	
ATTIVITA' A BREVE TERMINE				
Cassa e Banche	1.226		6.522	
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0		0	
Crediti verso clienti	17.313		22.867	
Crediti tributari	163		6	
Crediti verso altri	89		178	
Rimanenze prodotti e servizi in corso di ordinazione	297		0	
Rimanenze prodotti e servizi in corso di lavorazione	902		902	
Ratei e Risconti attivi	73		68	
TOTALE ATTIVITA' A BREVE TERMINE (A)		20.063		30.543
ATTIVITA' IMMOBILIZZATE				
Partecipazioni	121		136	
Crediti verso Altri	901		920	
Totale	1.022		1.056	
Immobilizzazioni Materiali:				
Impianti e Macchinari	3.738		3.505	
Altri beni	125		139	
Totale	3.863		3.644	
Immobilizzazioni Immateriali:				
Costi di impianto e di ampliamento	*1*		*4*	
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicita'	593		1.187	
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1244		968	
Altri oneri pluriennali	5.541		6.200	
Totale	7.379		8.359	
TOTALE ATTIVITA' IMMOBILIZZATE (B)		12.264		13.059
TOTALE ATTIVO (A+B)		32.327		43.602

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO

PASSIVO	Saldo al 31/12/2007 (Migliaia di €)		Saldo al 31/12/2006 (Migliaia di €)	
PASSIVITA' A BREVE TERMINE				
Banche	3.146		9.762	
Quota a breve dei debiti v/banche m/l termine	1.401		1.411	
Fornitori	12.920		10.137	
Acconti	0		3.295	
Debiti Tributari	4.026		4.250	
Quota a breve dei debiti tributari m/l termine	0		0	
Debiti verso Ist.Previdenziali	866		767	
Altri Debiti	1.864		2.127	
TOTALE PASSIVITA' A BREVE TERMINE (A)		**24.223**		**31.749**
PASSIVITA' A M/L TERMINE				
Debiti vs/ Ist. Finanziari al netto della quota breve	2.666		3.747	
Debiti Tributari al netto della quota breve	0		0	
Fondo Trattamento di fine rapporto	5.298		5.228	
Fondo per irschi e oneri	50		50	
TOTALE PASSIVITA' A M/L TERMINE (B)		**8.014**		**9.025**
TOTALE PASSIVO (A+B)		**32.237**		**40.774**
PATRIMONIO NETTO				
Capitale Sociale	3.879		3.879	
Altre Riserve	0		0	
Utile/Perdita portata a nuovo	-1.051		-1.104	
Risultato d'esercizio	-2.738		53	
TOTALE PATRIMONIO NETTO (C)		**90**		**2.828**
TOTALE PASSIVO (A+B+C)		**32.327**		**43.602**

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO

	Saldo al 31/12/07		Saldo al 31/12/06	
PRODUZIONE	(migliaia di €)		(migliaia di €)	
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	22.074		4.357	
Variazioni delle rimanenze di prodotti e servizi in corso di lavorazione	0		-100	
Variazione delle rimanenze di prodotti e servizi in corso su ordinazione	3.115		14.614	
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0		0	
Altri ricavi e proventi	479		388	
A. VALORE DELLA PRODUZIONE TOTALE DEL PERIODO		**25.668**		**19.259**
Consumi di materiale e servizi esterni	-15.021		-7.271	
B. VALORE AGGIUNTO		**10.647**		**11.988**
Costo del personale	-7.409		-7.230	
Oneri diversi	-405		-416	
C. MARGINE OPERATIVO LORDO		**2.833**		**4.342**
Ammortamenti	-2.473		-1.846	
Accantonamenti	-50		-50	
D. RISULTATO OPERATIVO		**310**		**2.446**
Saldo proventi ed oneri finanziari	-802		-773	
E. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE		**-492**		**1.673**
Saldo rettifiche di valore di attivita' finanziarie	-15			
Saldo proventi ed oneri straordinari	-1.914		-1.144	
F. RISULTATO ANTE IMPOSTE		**-2.421**		**529**
Imposte sul Reddito	-317		-476	
G. UTILE (PERDITA DEL PERIODO)		**-2.738**		**53**

RENDICONTO FINANZIARIO

	Saldo al 31/12/2007		Saldo al 31/12/2006	
	(Migliaia)		(Migliaia)	
FONTI DI FINANZIAMENTO:				
Ammortamento Immobilizzazioni Immateriali	1.538		1.383	
Ammortamento Immobilizzazioni Materiali	935		463	
Accantonamento al T.F.R.	143		469	
Accantonamento al Fondo rischi e oneri	50		50	
FONTI GENERATI DALLA GESTIONE REDDITUALE	2.666		2.365	
Dismissione partecipazioni	16		5	
Utile d'esercizio	0		53	
Decremento crediti verso altri a m/l termine	19		89	
Decremento nel capitale circolante netto	2.954		3.419	
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO		5.605		5.931
IMPIEGHI:				
Decremento Capitale Sociale	0		0	
Decremento debiti verso Ist.finanziari a m/l termine	1.081		1.082	
Perdita d'esercizio	2.738		0	
Decremento Fondo rischi e oneri	50		0	
Decremento crediti verso altri a m/l termine				
Incremento di Immobilizzazioni Materiali	1.155		3.643	
Incremento delle Immobilizzazioni Immateriali	558		948	
Indennità di Fine Rapporto pagate	73		258	
TOTALE IMPIEGHI		5.655		5.931
VARIAZIONI NEL CAPITALE CIRCOLANTE:				
Attività a breve termine	10.480		-11.891	
Passività a breve termine	-7.526		15.310	
VARIAZIONE NEL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO		2.954		3.419

TECNOPOLIS CSATA
Società Consortile a responsabilità limitata
Capitale Sociale deliberato Euro 3.879.183,00
Capitale Sociale sottoscritto Euro 3.879.183,00

Tribunale di Bari - Reg. Società 10623 - Elenco n. 2/79
C.F. e P.IVA 00358710721
CCIAA n. 182065 BA

RELAZIONE SULLA GESTIONE

ESERCIZIO 2007

ORGANI DELLA SOCIETÀ

Assemblea dei Soci

SOCI	CAPITALE SOCIALE AL 31/12/2007	% QUOTE AL 31/12/2007
REGIONE PUGLIA	2.546.488,00	65,645
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI BARI	1.200.518,00	30,948
POLITECNICO DI BARI	30.290,00	0,781
CONFINDUSTRIA PUGLIA	15.000,00	0,386
CONFCOOP.PUGLIA	15.000,00	0,386
CONF.IT.AGRICOLTORI	10.000,00	0,258
C.N.A.	10.000,00	0,258
CONFARTIGIANATO	10.000,00	0,258
CCIAA BRINDISI	10.000,00	0,258
CAMERA COMM., IND., ART. E AGR. BARI	8.642,00	0,223
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FOGGIA	5.752,00	0,148
COLDIRETTI PUGLIA	5.000,00	0,129
CONFAPI	5.000,00	0,129
CCIAA FOGGIA	5.000,00	0,129
ASSOC.INDUSTRIALI PROVINCIA DI BARI	2.493,00	0,064
TOTALE	3.879.183,00	100

Consiglio di Amministrazione

Presidente

Guido Pasquariello

Consiglieri

Ernesto Longobardi
(Vicepresidente)

Massimo Dell'Erba

Mario Spagnoletti

Collegio Sindacale

Presidente

Massimo Fuzio

Sindaci effettivi

Ferdinando CANALETTI — Mario SCICUTELLA

Comitato Scientifico

Presidente

Ernesto Somma

Membri

Bruno Maione	-	-
Gaetano Scamarcio	-	Giancarlo Tanucci

ANDAMENTO GENERALE DELLE ATTIVITÀ

Signori Soci,

l'esercizio 2007 è stato caratterizzato dalle implicazioni derivanti dal decreto-legge 4 luglio 2006, n. 223, convertito, con modificazioni, dalla legge 4 agosto 2006, n. 248 (la cosiddetta "Legge Bersani") ed in particolare dall'applicazione dell'Art. 13 "Norme per la riduzione dei costi degli apparati pubblici regionali e locali e a tutela della concorrenza", e della deliberazione della Giunta Regionale Pugliese n.1996 del 22 dicembre 2006 che la ha recepita e che ha avviato formalmente il percorso di trasformazione di Tecnopolis in Società di scopo regionale, funzionale alla attuazione delle strategie regionali nel campo dell'innovazione della PA e dello sviluppo della società dell'informazione nella regione.

La volontà dei soci di rafforzare il ruolo di società di scopo regionale di Tecnopolis si è nei fatti misurata con le difficoltà derivanti dalle conseguenze della procedura di infrazione dell'UE, nei confronti della Repubblica Italiana, riguardante l'affidamento diretto di servizi informatici alla Società Tecnopolis da parte della Regione Puglia.

Tali difficoltà hanno avuto conseguenze significative sull'intensità della spesa, sulle opportunità operative e sul consolidamento del portafoglio ordini 2007-2008 che non hanno avuto gli incrementi attesi.

L'aver avviato un percorso per la soluzione definitiva della questione pone le basi per una nuova fase (già dal 2008) con maggiori opportunità e impegni sia nel breve, legati al completamento della precedente fase di programmazione regionale (2000-2006), sia nel medio con un maggior respiro progettuale e temporale legato all'avvio della nuova fase di programmazione 2007-2013.

Un ulteriore contributo alla stabilizzazione del ruolo di Tecnopolis può derivare proprio dalla formalizzazione, nel corso del 2007, dei programmi operativi a valenza regionale:

- Programma Operativo FESR 2007-2013 (DGR n. 527 – 27/04/2007)
- Programma Operativo regionale del FSE 2007-2013 (DGR n.171 - 26/02/2007)
- Piano Sviluppo Rurale (DGR n. 1025 – 29/06/2007)

L'individuazione di Tecnopolis come Società di scopo regionale, funzionale alla attuazione delle strategie di innovazione della PA e di sviluppo della società dell'informazione nella regione, già definito nel DSR 2007-2013, basa la sua fondatezza sull'opportunità di disporre di un bagaglio di esperienze e competenze uniche nel

contesto territoriale. Un bagaglio che ha consentito di cogliere, nonostante notevoli limiti e difficoltà di contesto, importanti risultati nello sviluppo della società dell'informazione in Puglia (lo sviluppo della RUPAR, le azioni dell'APQ SI, ect.) e porre le basi per ulteriori sfide rispetto alle quali la Regione Puglia e specificatamente Tecnopolis devono sempre e nuovamente confrontarsi.

Va registrato, anche in questo esercizio, un più marcato posizionamento dell'azienda derivante da una più intensa e articolata interazione con le strutture regionali.

Risultati come lo sviluppo della RUPAR, la gestione del monitoraggio della spesa (MIR), l'attuazione dell'APQ SI (pilota della procura di Lecce, EmPulia, il SIT, ...), l'aggiudicazione del nuovo SISR, il completamento con valutazione positiva del progetto Apulie, esprimono chiaramente, considerando lo stato e la complessità dei contesti affrontati, elementi di affidabilità, eccellenza, qualità ed autorevolezza.

L'esercizio 2007 ha anche registrato la qualificazione di alcuni processi aziendali: Tecnopolis ha ricevuto dal CNIPA l'abilitazione alla gestione del servizio di Posta Elettronica Certificata.

In questo quadro di miglioramento dell'autorevolezza e trasparenza aziendale, è anche da registrare l'avvio, nel corso del 2007, della fase rendicontativa dei progetti APQ SI e Ricerca che ha permesso di consolidare le valutazioni sui ricavi legati alle commesse pluriennali e la tempestiva alimentazione dei dati di spesa POR/APQ sul sistema di monitoraggio regionale (MIR).

È in questo quadro di riferimento che nell'esercizio 2007 è stata perseguita la duplice missione di struttura tecnica di riferimento per l'innovazione del sistema amministrativo regionale, e di Parco Scientifico e Tecnologico specializzato nelle ICT a sostegno della competitività delle PMI regionali.

Il conto economico registra per il 2007 un valore della produzione pari a circa 25.7 milioni di Euro (nel 2006 era stato di circa 19.3 milioni di Euro), con un margine operativo lordo di 2.833 kEuro ed un risultato operativo di 310 kEuro (a fronte di un risultato operativo nel 2006 pari a 2.446 kEuro).

Il risultato deriva da una diminuzione dei margini di contribuzione delle commesse attive, sempre più "a rendicontazione" e meno "a corpo".

È utile segnalare che, pur registrando una diminuzione in valore assoluto, il margine operativo nella sua articolazione registra una forte crescita della incidenza delle prestazioni, rispetto ad un 2006 caratterizzato da una maggiore incidenza del ribaltamento degli investimenti/costi.

Questo a conferma dell'azione sistematica di recupero di efficienza e produttività che costituisce un fondamentale prerequisito per portare le attività caratteristiche della società dall'attuale regime straordinario ad un regime ordinario, almeno nel suo nucleo essenziale.

Nel complesso, il conto economico registra per il 2007 una perdita netta di esercizio di 2.738 kEuro (a fronte di un utile nel 2006 pari a 53 kEuro).

Questo deriva, oltre che dalla maggiore incidenza degli ammortamenti, soprattutto dagli oneri straordinari, per ben 1.913.756 €, relativi a precedenti esercizi e concretizzatisi nel corso dell'esercizio 2007.

Il dettaglio degli oneri straordinari è richiamato a pagina 40

I risultati dell'esercizio 2007 sono più analiticamente discussi di seguito, nel contesto dell'andamento della gestione caratteristica.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA

L'andamento della gestione caratteristica presenta un saldo positivo di 310.553 Euro (2.446.800 Euro nel 2006) tra valore della produzione (25.668.259 Euro) e costi della produzione stessa (25.357.705 Euro). Il valore della produzione si compone di ricavi dalle vendite e dalle prestazioni per 22.074.460 (rispetto ai 4.356.991 Euro del 2006), variazioni delle rimanenze di prodotti e servizi in corso su ordinazione per 3.114.632 Euro (rispetto ai 14.613.675 Euro del 2006) ed altri ricavi e proventi per 479.166 Euro.

Si sottolinea l'incremento dei ricavi delle vendite e delle prestazioni (A1) anche legato alla chiusura di alcune commesse pluriennali e al completamento/collaudo di forniture e servizi relative ai progetti APQ.

Si conferma un quadro di attività riferito essenzialmente ad ordini di durata pluriennale che, come già evidenziato nei precedenti esercizi, produce condizioni di maggiore stabilità sul fronte produttivo.

E' utile inoltre poter interpretare i dati sul volume della produzione nel 2007 rispetto agli esercizi precedenti e ai soggetti committenti, sintetizzato nel seguente prospetto:

	2005	2006	2007
Regione Puglia ed enti region	72,60%	79,73%	91,11%
Ministeri ed enti centrali	17,00%	15,85%	6,84%
Imprese e privati	4,80%	0,91%	0,45%
Unione Europea	2,10%	1,37%	0,78%
Università e Scuole	2,00%	0,04%	0,01%
Amministrazioni Locali	1,30%	1,58%	0,49%
Soggetti diversi	0,20%	0,52%	0,31%

La sempre maggiore rilevanza delle attività verso il socio di controllo, Regione Puglia conforta il ruolo strumentale di Tecnopolis verso il suo socio di riferimento, in coerenza con l'orientamento verso la "bersanizzazione" della società.

Rimane il problema del carattere sostanzialmente straordinario e non continuativo delle attività affidate, problema che va affrontato nel contesto della nuova programmazione pluriennale e di riconduzione ad ordinarietà.

È opportuno sottolineare come i ricavi conseguiti verso il socio Regione e suoi enti collegati siano riferibili per circa il 75% alle attività dei progetti APQ.

Le attività con i Ministeri ed enti centrali si riferiscono essenzialmente ad azioni di consolidamento dell'infrastruttura di Parco e alle attività di Creazione d'Impresa.

Costi della produzione

I costi della produzione per l'esercizio 2007 assommano a 25.357.705 Euro contro i 16.812.274 Euro del 2006, con un incremento di 8.545.432 Euro a fronte dell'aumento di 6.409.185 Euro intervenuto nel valore della produzione.

Questo incremento di costi è un effetto sia del permanere nel 2007 di alcune lavorazioni a basso lavoro aggiunto e riconducibili in larga misura ad attività economicamente neutre (v. p.e. costruzione del nuovo edificio che ha pesato nel 2007 per 1.339.443 Euro), sia per la maggiore incidenza dei costi legati agli investimenti e alle attività in fase di realizzazione con riferimento ai progetti APQ.

Nello specifico, il maggiore contributo all'incremento dei costi si riferisce all'acquisizione di prodotti e servizi da terzi (costi per materiali di consumo e merci, per servizi, per godimento di beni di terzi) che passano nel complesso dai 7.269.822 Euro del 2006 ai 14.784.045 Euro del 2007, a fronte di un contenuto incremento intervenuto nel costo del personale (179.176 Euro) e di una sostanziale modifica rispetto al 2006 del quadro degli ammortamenti e svalutazioni e degli oneri diversi di gestione, come riepilogato nella seguente tabella.

Costi di produzione	2004	2005	2006	2007	Diff. 06-07
Consumi di materiali e servizi	3.275.859	5.139.162	7.269.822	15.020.521	*7.750.699*
Personale	8.016.478	7.481.238	7.230.152	7.409.328	*179.176*
Ammortamenti e svalutazioni	2.407.057	2.407.022	1.846.498	2.472.726	*626.228*
Oneri diversi di gestione	451.254	467.195	415.802	405.130	*-10.672*
Accantonamento per Rischi			50.000	50.000	*0*
Totale	14.150.648	15.494.617	16.812.274	25.357.705	*8.545.431*

Il robusto incremento dei consumi di materiali e servizi esterni è riconducibile alla piena operatività dei programmi pluriennali di attività connessi allo sviluppo della Società dell'Informazione nel territorio regionale e al rilancio della funzione di Parco Scientifico e Tecnologico.

È utile evidenziare l'incidenza nei costi per servizi esterni del coinvolgimento di attori del sistema produttivo locale, nelle attività realizzative dell'APQ Società dell'Informazione.

Con riferimento alle diverse categorie di "costi per servizi" riferiti all'esercizio 2007, il cui dettaglio è riportato a pagina 36 della presente relazione, è opportuno evidenziare la maggiore incidenza delle collaborazioni a progetto, passate dai 175 kEuro del 2006 ai 1.017 kEuro del 2007.

Per superare criticità potenziali nello sviluppo delle attività e per perseguire al meglio gli impegnativi obiettivi di progetto, è stato necessario provvedere a potenziare la forza lavoro della società attraverso l'attivazione di contratti di collaborazione a progetto (39 unità al 31/12/2007).

I collaboratori sono stati selezionati attraverso l'utilizzo dell'albo dei collaboratori a progetto specificatamente attivato sul sito di Tecnopolis (http://aft.tno.it/).

Si registra anche un incremento dei costi di gestione della struttura (Emmegiesse) legati alla revisione delle tariffe in funzione dell'aggiornamento dei costi energetici, che passano da 322 kEuro del 2006 ai 426 kEuro del 2007 con un incremento del 32%.

Si conferma l'incidenza dei costi per lavori sugli edifici del parco che, con riferimento alla costruzione del nuovo edificio del Parco Scientifico, ha comportato costi nel 2007 per 1.339.443 Euro.

Gli altri significativi incrementi di costo si riferiscono alle lavorazioni esterne passate dai 5645 kEuro del 2006 ai 13.056 kEuro del 2007.

Tale incremento è legato alle fasi realizzative dei progetti APQ ed in particolare della RUPAR2, del SIT, della Rete dei Medici di Medicina Generale e del CAT.

Alla data del 31 dicembre 2007 la forza lavoro dipendente della società consisteva complessivamente di 154 unità, 7 delle quali al momento collocate in aspettativa.

Gli ammortamenti e le svalutazioni si attestano su importo di 2.472.726 Euro a fronte dei 1.846.497 dell'anno precedente (si ha un incremento principalmente legato agli investimenti effettuati per lo svolgimento degli APQ per un totale nel 2006 di circa 913 kEuro in SW e 3.643 kEuro in HW) e si articolano in:

Ammortamento Immobilizzazioni Immateriali	€ 1.537.732,97
Ammortamento Immobilizzazioni Materiali	€ 934.992,79

Sulle immobilizzazioni di beni immateriali incide per 622 kEuro l'ammortamento su 13 anni dell'usufrutto degli immobili del PST concesso dall'Università di Bari nel 2003 a titolo di partecipazione alla ricapitalizzazione della società.

Valore aggiunto e principali indicatori di andamento economico

Dati i costi sostenuti per consumi di materiali e servizi esterni, il valore aggiunto realizzato nell'esercizio 2007 risulta pari a 10.647 kEuro contro gli 11.988 kEuro del 2006.

È necessario registrare come il valore aggiunto abbia avuto una flessione dell'11,19%,l legato alla sempre maggiore "regionalizzazione" del portafoglio ordini e alle modalità di valutazione dei ricavi "a rendiconto" e non "a corpo".

Nell'esercizio 2007, le commesse regionali hanno inciso per il 91,11% del valore della produzione, mentre nel 2006 l'incidenza si attestava sul 79,73%.

Nonostante questo dato sul valore aggiunto, anche nell'esercizio 2007 è possibile rilevare una ripresa di efficienza operativa e produttività della struttura se consideriamo la struttura dei ricavi e l'incidenza delle prestazioni sul loro complesso.

Nel complesso, l'evoluzione dei principali indicatori economici dal 2002, anno della crisi conclamata della società consortile, al 2007 è di seguito rappresentata:

INDICATORI DI ESERCIZIO	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Valore della produzione	11.469.890	13.457.601	15.100.636	17.091.615	19.259.074	25.668.259
Costi della produzione	15.685.706	13.102.042	14.150.648	15.494.617	16.812.274	25.357.705
Costi esterni	4.908.184	2.891.313	3.275.859	5.139.162	7.269.822	15.020.521
Valore aggiunto	6.561.706	10.566.288	11.824.777	11.952.453	11.989.252	10.647.738
Unità di personale	200	185	172	158	154	154
Valore aggiunto procapite	32.809	57.115	68.748	75.648	77.852	69.141
Costi del personale	8.809.309	8.588.009	8.016.478	7.481.238	7.230.152	7.409.328
Margine Operativo Lordo	-2.796.430	1.660.929	3.357.045	4.004.020	4.343.298	2.833.279

La flessione del trend di miglioramento del valore aggiunto pro capite è anche riferibile alla necessità di revisione del modello di contribuzione attuato con riferimento all'attuale portafoglio ordini, alla saturazione dei margini di miglioramento della produttività legati alla contrazione del personale e in parte alla riduzione delle unità di personale effettivamente impegnate (2 ulteriori unità in aspettativa – Gisotti, Muschitiello).

È opportuno rimarcare l'incidenza sul margine operativo delle attività economicamente neutre come ad esempio:

- la costruzione del nuovo edificio
- l'assistenza per l'aggiornamento del potenziale vitivinicolo
- il distacco di personale ad altri enti regionali (v.ARTI)

ANDAMENTO DEL PERCORSO DI RISANAMENTO DELLA SOCIETÀ

Rispetto all'esercizio 2006, il 2007 grazie alla piena operatività dei progetti APQ ha portato Tecnopolis ad una diminuzione complessiva, per circa 7 milioni di Euro, nell'indebitamento della società verso fornitori, banche, previdenza sociale ed altri creditori (in particolare dipendenti della società e partner dei progetti), con ciò confermando la tendenza in atto al risanamento economico-finanziario.

Il maggiore indebitamento verso i fornitori è da leggere come conseguenza dell'aumento del valore degli impegni legato all'attuazione dei programmi di investimento dell'APQ. Per inciso, nel dicembre 2007 erano stati saldati tutti i debiti APQ giunti a scadenza e una buona parte di essi si riferisce proprio ad attività i cui pagamenti sono in scadenza nei primi mesi del 2008.

Si richiama di seguito il prospetto dell'indebitamento al 31/12/2007, come dallo stato patrimoniale.

	2006	2007	Diff. 06-07
Debiti verso banche	14.919.799	7.212.745	-7.707.054
Acconti	38.800.278	37.081.670	-1.718.608
Debiti verso fornitori	10.136.793	12.920.479	2.783.686
Debiti tributari	4.249.663	4.025.986	-223.677
Debiti verso previdenza e sicurezza sociale	767.379	865.880	98.501
Altri debiti	2.127.426	1.863.777	-263.349
Totale debiti	71.001.338	63.970.537	-7.030.501
Debiti al netto degli acconti	32.201.060	26.888.867	-5.311.893

Gli acconti, passati da 38,8 milioni di euro nel 2006, a circa 37,1 milioni di euro nel 2007, testimoniano una fase di maggiore equilibrio tra anticipazioni finanziarie e competenze maturate delle attività pluriennali relative all'attuazione degli APQ Società dell'Informazione e Ricerca.

Alla riduzione dell'indebitamento bancario registrato al 31/12/2007 ha sicuramente contributo l'avvio della fase di rendicontazione dell'APQ e la liquidazione di diverse partite collegate da parte della Regione Puglia.

Debiti v/s Banche

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)
Debiti v/Banche a breve termine	3.148	9.762
Debiti v/Banche a medio/lungo termine:		
- scadenti entro l'esercizio successivo	1.400	1.411
- scadenti oltre l'esercizio successivo	2.665	3.747
	7.213	14.920

Debiti v/s Fornitori

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)
Debiti v/Fornitori	12.920	10.137

Debiti Tributari

	31.12.07	31.12.06
• IVA vendite differita	1.324	2.741
• Debito V/Erario per condoni	601	601
• Debiti per IRPEF lavoratori dip.	192	175
• Debiti per IRPEF lavoratori aut.	68	26
• Erario Liquidazioni IVA	1.709	646
• Imposta di esercizio (IRAP)	0	18
• Altri debiti tributari	131	43
	4.025	4.250

Debiti v/ Istituti di Previdenza e di Sicurezza Sociale

	2007 (migliaia)	2006 (migliaia)
Debiti v/ Istituti di Previdenza e di Sicurezza Sociale	866	767

PRINCIPALI RISULTATI OPERATIVI DELL'ESERCIZIO

Come già richiamato, il 2007 ha visto l'attuazione del complesso e articolato insieme di azioni previste dagli Accordi di Programma Quadro in materia di e-government e Società dell'informazione nella Regione Puglia e dell'Accordo di Programma Quadro in materia di "Ricerca scientifica" nella Regione Puglia.

I principali risultati operativi del 2007, di seguito rappresentati, vengono letti alla luce dell'attuale percorso di riassetto istituzionale e di rifocalizzazione della missione.

Tale percorso prevede l'individuazione di una serie di settori di intervento individuati in coerenza con i fabbisogni di innovazione del territorio e in grado di garantire così un presidio costante delle politiche regionali di innovazione.

L'esposizione che segue è strutturata nei seguenti settori di intervento considerati maturi:

- Infrastrutture
- Sanità
- Territorio
- Centrali di Acquisto per la PA
- eGov - Digitalizzazione/Dematerializzazione/Semplificazione della PA
- Sicurezza e Legalità
- Turismo
- Cooperazione Internazionale (tra amministrazioni)
- Supporto alla Governance (dei programmi operativi)
- Il Parco Scientifico e Tecnologico - Creazione d'Impresa e gestione dell'Incubatore

Ulteriori approfondimenti di merito sono stati sviluppati nella definizione del piano di attività per l'esercizio 2008.

Infrastrutture

Le principali attività svolte nel 2007 si estendono in continuità anche nell'esercizio 2008 e sono relative a:

- **Centro Tecnico RUPAR**

  Le attività del Centro Tecnico RUPAR Puglia si sviluppano in continuità dal settembre 2001 (DGR n. 1162/2001) in funzione della realizzazione e della gestione operativa della Rete Unitaria della Pubblica Amministrazione

Regionale (RUPAR). Nel 2007 è stata raggiunta ormai la dimensione di regime degli enti locali regionali collegati alla RUPAR: circa 290 tra cui tutti i 258 Comuni, tutte le 5 Province, tutte le 12 ASL e altri 5 grandi Ospedali e IRCSS, tutte le 6 Comunità Montane, tutti i 6 Consorzi di Bonifica ed altri Enti.

Nel 2008 il Progetto RUPAR dovrà:

1. gestire la nuova gara di qualificazione dei Fornitori di Trasporto ed Interoperabilità, garantendo anche la coerenza ed il raccordo con il Sistema Pubblico di Connettività (SPC) nazionale, con il progetto ICAR e con il Progetto Larga Banda;
2. procedere con il supporto e la diffusione di servizi di Cooperazione sulla RUPAR funzionali ad una serie di progetti applicativi Anche in questo caso sarà essenziale il raccordo con il progetto ICAR.

- **APQ SI - RUPAR WIRELESS**

Il progetto consentirà alla RUPAR Puglia di supportare utenza mobile qualificata a larga banda. Come ambiti specifici di prima attivazione dei servizi si sono individuati quello della Sanità e dell'Ambiente.

Più in particolare si prevede di focalizzare il progetto, come specifiche applicazioni oggetto dell'intervento, sui servizi del Soccorso sanitario (118) e della Protezione Civile.

Nel 2008 si prevede l'avvio di tutti i servizi identificati.

- **APQ SI - Larga banda**

Il progetto APQ-SdI "Larga Banda" è in corso e la sua conclusione, dal punto di vista delle attività progettuali di Tecnopolis, è prevista nel 2008. Le realizzazioni impiantistiche da parte di Infratel proseguiranno verosimilmente anche nel 2009.

Gli obiettivi del progetto sono così sintetizzabili:

1. Realizzare delle Metropolitan Area Network (MAN) in fibra ottica in tutti i capoluoghi di provincia, in modo da abilitare le comunicazioni a banda molto elevata (fino all'ordine dei Gigabit per secondo)
2. Approvvigionare di comunicazioni di velocità comparabile a xDSL le aree del territorio regionale che ne sono ancora sprovviste: tali aree sono concentrate nel: Sub Appennino Dauno, nel Gargano e nel Sud Salento. Per tali aree la soluzione tecnica individuata è il collegamento di tipo Wireless, preferibilmente in tecnologia WiMax
3. Servire con un rilegamento in fibra ottica tutti i comuni con numero di abitanti superiore a 50.000
4. Realizzare una rete dorsale regionale in fibra ottica che interconnetta tutte le aree di servizio precedentemente descritte

- **Centro Servizi per il T-Government e l'E-Democracy**

  L'attuale progetto PugliaTgov si svilupperà tutto nel corso del 2008, mettendo a valore gli investimenti effettuati nel progetto SPC/RUPAR2 con la creazione di un Centro Servizi per la Televisione Digitale Terrestre.

  Il Progetto provvede a portare una serie di servizi di E_government della PA sul canale televisivo al fine di incidere sul digital divide culturale dei cittadini che, non essendo in grado di utilizzare il computer e la rete internet, non accedono ai nuovi servizi della PA.

  Il progetto attuale porta sul canale televisivo i seguenti servizi:

  - **Sanità** (Servizi Amministrativi, Centri di Vaccinazione, Guardie mediche, RSA, Associazioni Volontariato, Ricerca struttura, Ricerca prestazioni, Ambulanze di volontariato, Commissioni di Invalidità,Campagne di Prevenzione)
  - **Turismo** (Meteo, Numeri utili, Quando vuoi, News, Eventi)
  - **Regione Informa** (News in tempo reale dal portale regionale)
  - **ACI** (Calcolo bollo, Quiz patentino, Informazioni, Uffici)
  - **Comuni** (Visura posizione tributaria per i comuni di Andria, Bari, Barletta, Brindisi, Canosa, Maglie, Margherita, Molfetta, Terlizzi, Trinitapoli, Visura posizione anagrafica, per i comuni di Cerignola, Andria, Bari, Bitonto, Putignano, Mesagne, Campi Salentina, Lecce, Miggiano, Monteroni di Lecce, Montesano Talentino, Ruffano, Salice Talentino, Trepuzzi, Visura posizione elettorale, per i comuni di Cerignola, Andria, Bari, Bitonto, Putignano, Mesagne, Campi Salentina, Lecce, Miggiano, Monteroni di Lecce, Montesano Salentino, Ruffano, Salice Talentino, Trepuzzi).

Le attività cantierizzabili nel corso del 2008 sono:

- **Realizzazione dell'infrastruttura regionale di e-learning sulla Rupar Puglia (Mis. 6.3 POR 2000-2006)**

  Il progetto di "Realizzazione dell'Infrastruttura regionale di e-learning sulla RUPAR Puglia" orientato al bisogno di formazione continua della PA che si propone di:

  - implementare una infrastruttura di e–learning in grado di offrire servizi alle pubbliche amministrazioni pugliesi e di supportare i progetti e i processi di innovazione della PA

- sviluppare esperienze di qualificazione delle risorse umane della PA attraverso l'accompagnamento al lavoro e alla formazione nell'ambito di progetti di innovazione e/o di miglioramento continuo;
- omogeneizzare i servizi formativi in rete a livello regionale e definire standard di cooperazione con strumenti di sviluppo e di gestione delle risorse umane resi disponibili dal mercato della formazione ;
- operare contro il rischio di digital divide, di esclusione dal sistema tecnologico che caratterizza la società dell'informazione e l'evoluzione della PA

Sanità

L'intensa attività del Sistema Sanitario Regionale, che consta di una lunga serie di impegni e di relativi processi per evadere gli stessi, in un contesto contemporaneo che vede la disponibilità di strumenti tecnologici (ICT) utili all'efficiente ed efficace risoluzione di casi di diversa natura, può:

- essere razionalizzata (attraverso lo snellimento delle procedure);
- essere resa più efficiente attraverso la digitalizzazione dell'informazione e dei documenti ed attraverso la circolazione e la condivisione degli stessi tra i vari attori coinvolti;
- aumentare il suo livello di funzionalità grazie ai collegamenti in tempo reale tra chi offre e chi riceve i servizi.

I progetti e le realizzazioni in esame, ai quali Tecnopolis contribuisce, hanno come obiettivo quello di razionalizzare l'apparato in modo da utilizzare al meglio le risorse disponibili per generare un insieme di prestazioni efficaci, appropriate, efficienti e coordinate rispetto agli effettivi bisogni degli utenti, nel rispetto dei principi e degli obiettivi dell'intero Sistema.

Il contributo di Tecnopolis riguarda l'innovazione tecnologica dei processi e dei sistemi informativi di supporto all'erogazione di servizi ai cittadini nonché a supporto del Governo della Sanità a livello Regionale e Territoriale.

Le infrastrutture di comunicazione ed informazione che la Regione Puglia ha attivato, attraverso il Centro Tecnico della Rete Unitaria per la Pubblica Amministrazione Regionale di Tecnopolis, sono a servizio di tutte le iniziative che l'Assessorato alle Politiche della Salute conduce per la modernizzazione dei suoi uffici e per rendere più efficaci e ampi i servizi resi ai cittadini.

Il Tavolo permanente di Sanità Elettronica (TSE) costituisce la sede di confronto e di consultazione tra le Regioni, le Province Autonome, il Ministro per l'Innovazione e le

Tecnologie (con i suoi organi Dipartimento dell'Innovazione e Tecnologie e CNIPA) e il Ministero della Salute (MdS), per l'armonizzazione delle politiche della Sanità Elettronica e l'attuazione relativa ai piani d'azione nazionale e regionali.
Con riferimento all'innovazione del sistema sanitario regionale, nel 2007 sono state condotte in continuità attività relative ai seguenti progetti:

- Rete dei Medici di Medicina Generale
- Rete di Accesso al Sistema Sanitario Regionale (N-SISR)
- Call Center Informativo Sanitario Regionale

e sono state avviate le attività relative a:

- Sistema di Accesso Unificato dei Servizi Sanitari per il Cittadino
- Sistema Informativo dell'Emergenza Sanitaria 118.

Per il 2008 sono previste attività in continuità sulle stesse iniziative; si prevede inoltre l'avvio di attività relative ad un nuovo intervento relativo al Sistema Informativo di Prevenzione.

Territorio

Le principali attività svolte nel 2007 si estendono in continuità nel 2008 e sono relative a allo sviluppo del progetto APQ SI – SIT (Sistema informativo territoriale regionale – lotto 1).
Il sistema informativo territoriale regionale (SIT_Puglia) è stato ideato e progettato come una infrastruttura di dati e di servizi territoriali di base, a supporto degli EE.LL. che hanno competenze nella gestione del territorio, quali i diversi assessorati regionali, le province, i comuni.
In una prospettiva più a medio termine il SIT_Puglia può divenire anche strumento a supporto dei professionisti del settore. Oltre ai servizi territoriali di base, il SIT_Puglia si è specializzato nella pianificazione urbanistica e paesaggistica.
Le tre principali linee di sviluppo del progetto attengono a:

- la costituzione della banca dati
- lo sviluppo dei servizi
- la realizzazione del Centro Tematico e della infrastruttura di supporto.

Le attività cantierizzabili nel corso del 2008 sono:

- **Sistema Informativo Integrato per la Gestione delle Attività Estrattive della REGIONE PUGLIA**

Obiettivo del progetto è la realizzazione, all'interno del SIT, della componente specialistica destinata a fornire supporto informativo all'attuazione delle politiche regionali in tema di attività estrattive, in particolare per quanto attiene a:

- le procedure regionali relative alla gestione del PRAE,
- le procedure regionali relative al rilascio delle autorizzazioni (sportello unico)

In particolare, l'obiettivo dell'Azione è quello di creare il sistema informativo di supporto all'attività di pianificazione regionale, basato su una conoscenza adeguata e aggiornata delle peculiarità del territorio e delle attività estrattive da cui è interessato, costruita attraverso attività di censimento, rilevamento e analisi multidisciplinare dello stato di fatto, collegamento delle pratiche di autorizzazione a una base cartografica, alla cartografia geologica, ecc.

- **SIT Lotto 2**
  È previsto il conseguimento dei seguenti risultati:
  - Realizzazione della Carta Tecnica in scala 1:2.000 per tutte le aree urbane in ambito regionale, ad eccezione di quelle che già dispongono di una copertura cartografica recente a questa scala (e che vengono valorizzate nel SIT già attraverso l'Azione A)
  - Completamento della fase di attivazione dei servizi. In particolare in questa fase vengono attivati in modalità operativa (con estensione al livello regionale) i servizi già attivati su base pilota nell'Azione A e tutti gli altri servizi
  - Attuazione della componente principale dell'azione di addestramento del personale degli EE.LL. coinvolti nel progetto
  - Manutenzione delle componenti sw e di servizio sviluppate.

In termini generali, le azioni riferite alla Gestione del Territorio in Tecnopolis puntano a rispondere alle molteplici esigenze che vengono espresse dal contesto regionale e dalla gestione di un programma complesso quale la realizzazione del Sistema Informativo Territoriale regionale.

In tale contesto il gruppo storico di Tecnopolis, ristretto a poche unità, è stato affiancato da giovani unità selezionate con la logica di arrivare a presidiare gli ambiti chiave del progetto (tecnologici e applicativi), che sono stati individuati in:

- database territoriale
- tecniche di rilievo e prodotti topo-cartografici
- tecnologie GPS
- tecnologie GIS
- pianificazione territoriale e paesaggistica
- metodologie di progettazione e sviluppo sw

L'azione si riferisce alla progettazione di tutte le componenti del SIT regionale, sino al livello preliminare allo sviluppo vero e proprio del sw, affidato a società esterne, e, contestualmente, si sta occupando di:

- monitorare le forniture (hw, sw e di banche dati)
- elaborare prodotti/mettere in piedi servizi a valore aggiunto attraverso l'infrastruttura di laboratorio
- definire, per conto della Regione, le norme per l'elaborazione dei dati da inserire nel SIT, in coerenza con le normative vigenti, dai Piani Urbanistici ai database territoriali di carattere generale, al fine di stabilire criteri di strutturazione e unificazione delle informazioni prodotte
- promuovere l'opportunità di realizzare gli elaborati direttamente in ambiente GIS,
- supportare gli Enti Locali nell'adozione delle specifiche tecniche.

Il team rappresenta oggi un Centro Tematico sui Sistemi Informativi Territoriali e può arrivare a rappresentare il riferimento per le amministrazioni locali nella adozione delle tecnologie GIS e degli standard nazionali e regionali.
Alla luce di questa attività, il Protocollo di Intesa che la Regione/Assessorato all'Urbanistica stipula con i comuni per l'accompagnamento nella elaborazione del Piano Urbanistico Generale ha acquisito, strada facendo, un duplice significato poiché da un lato include la collaborazione dei Comuni nella sperimentazione delle linee guida tecniche in corso di redazione, con indubbia valorizzazione dell'attività del gruppo, e, dall'altro, delega il team del SIT a supportare gli Enti Locali nel percorso per la costruzione dei Piani, riconoscendone il ruolo.

Centrali di Acquisto per la PA

Le principali attività svolte nel 2007 si estendono in continuità nel 2008 e sono relative allo sviluppo del progetto **APQ SI – CAT** (Centrale di Acquisto Territoriale).

Il progetto APQ SI – CAT denominato **EmPULIA** è funzionale al raggiungimento di obiettivi di razionalizzazione della spesa pubblica e di modernizzazione del rapporto tra imprese e Pubblica Amministrazione Locale.

Gli obiettivi realizzativi del progetto possono elencarsi in:

1. Definire un modello di processo di approvvigionamento on-line di beni e servizi da parte dell'Ente Regione, degli Enti collegati e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale, coerente con la normativa comunitaria, nazionale e regionale;
2. Realizzare e mettere in esercizio un servizio regionale di e-Procurement nelle sue componenti tecniche, organizzative e gestionali;
3. Sperimentare il servizio per una durata sufficiente a valutarne performance, benefici diretti e indiretti, impatto organizzativo, obiettivi e percorsi di miglioramento;

4. Promuovere ed estendere progressivamente il servizio, su base volontaria, alle altre Pubbliche Amministrazioni Locali interessate;
5. Fornire elementi di valutazione circa il miglior assetto, anche giuridico e istituzionale, del servizio a regime.

Al termine del progetto APQ CAT è previsto l'avvio a regime di EmPULIA.

I servizi principali offerti all'utenza sono:

- **Portale** collaborativo e di accesso ai servizi, finalizzato principalmente a facilitare gli scambi informativi e transazionali tra i vari utenti (Fornitori, Punti Ordinati delle Amministrazioni Pugliesi).
- Servizi per la gestione di **Aste on line**, strumento utilizzato per acquisti sopra e sotto soglia, che rappresentano una modalità di aggiudicazione di una procedura di gara ad evidenza pubblica basata su un sistema di negoziazione telematica.
- Servizi di creazione e gestione di **Convenzioni Quadro**: le Convenzioni Quadro sono dei contratti stipulati tra la Regione Puglia e i fornitori aggiudicatari delle procedure ad evidenza pubblica (tradizionali o con asta elettronica).
- Servizi di **Mercato Elettronico** (marketplace), strumento utilizzato per acquisti di importo inferiore alla soglia comunitaria, il quale è un luogo virtuale in cui i fornitori abilitati offrono, attraverso dei cataloghi elettronici, beni e servizi che le amministrazioni possono acquistare attraverso due modalità: mediante acquisti diretti, ovvero tramite richieste di offerta per negoziare particolari condizioni di vendita;
- Servizi di **Gestione dei Fornitori**: in particolare, si fa riferimento a tre fondamentali attività: la gestione dell'Albo Fornitori on line della Regione Puglia; abilitazione per le aste on line; abilitazione per operare sul marketplace;
- **Osservatorio di Mercato e Rilevazione dei Fabbisogni**: questo strumento ha lo scopo di consolidare la conoscenza della spesa, individuare e diffondere le best practice di acquisto, supportare la pianificazione delle iniziative di approvvigionamento.

A regime, il CAT Puglia sarà gestito (*in base a quanto approvato nella progettazione definitiva*) da una struttura organizzativa dedicata, di istituzione regionale. Al termine della fase sperimentale del servizio sarà valutata, sulla base dell'esperienza maturata l'opportunità di istituire uno specifico soggetto giuridico per la gestione a regime del servizio.

Il **Gestore del Servizio** (in questa fase il settore AAGG della Regione Puglia) si avvale di una struttura tecnica competente, **Gestore del Sistema** (in questa fase Tecnopolis), per la gestione del sistema informatico/telematico di supporto e per le problematiche di carattere tecnico operativo connesse con il corretto e regolare funzionamento del servizio stesso.

eGov- Digitalizzazione/Dematerializzazione/Semplificazione della PA

Nel corso del 2007 si sono completate le attività relative al progetto Apulie che è già stato oggetto di verifica da parte del CNIPA con esito positivo (10/12/2007).

Il progetto Apulie_government è un modello innovativo di interazione tra le amministrazioni, i cittadini e le imprese, integrato nel processo di modernizzazione del sistema amministrativo regionale.

Obiettivo principale del progetto è stato quello di rendere disponibili, in forma telematica, 293 servizi offerti dalla pubblica amministrazione a cittadini e imprese dell'intera regione, con standard omogenei di funzionalità e qualità.

Nello sviluppo dei servizi è prevalsa la logica di riuso di strutture e risorse, per favorire economie di scala e la diffusione delle migliori prassi maturate dalle singole amministrazioni.

Punto di forza di Apulie è l'adesione di oltre 150 comuni pugliesi (su un totale di 258), rappresentativi di un bacino di popolazione di circa 3 milioni di abitanti, organizzati in una rete di Centri di Competenza, coordinata dal Comune di Bari.

Il progetto Apulie è stato promosso, di concerto con l'ANCI Puglia, da circa il 65% dei comuni pugliesi ed è stato realizzato con il supporto tecnico di Tecnopolis.

Ulteriori attività svolte nel 2007 e che si estendono in continuità nel 2008 sono relative a:

- **Centri di Accesso Pubblico ai Servizi Digitali Avanzati nella Regione Puglia (CAPSDA)**
  Il progetto CAPSDA intende contribuire alla riduzione del "digital-divide" ed alla promozione dell'utilizzo di servizi digitali avanzati, rendendo disponibili sul territorio Punti e Centri di accesso pubblico dotati di connessioni a banda larga, fornendo nel contempo sia strumenti di accesso ai servizi della Pubblica Amministrazione che opportunità di fruizione di servizi complementari a valore aggiunto a sostegno della alfabetizzazione informatica, dei cittadini e delle imprese.

- **Centri di Servizio Territoriali per l'E-government nei piccoli e medi comuni (CST)**
  Il progetto CST ha come obiettivo quello di garantire la maggiore copertura territoriale dei servizi innovativi della PA (e-government), contrastando il "digital divide" tra le piccole realtà locali e il resto delle amministrazioni regionali, e di realizzare un efficace sistema per la diffusione e il riuso delle soluzioni di e-government, attraverso la formazione di Centri di Servizio Territoriali (CST).
  Tecnopolis è la struttura tecnica responsabile delle attività di progettazione preliminare, definitiva e di assistenza tecnica alla fase di progettazione esecutiva del progetto e di esercizio dei centri.

- **Portale Sistema Puglia**
  Progetto finalizzato a realizzare un sistema integrato di comunicazione e interazione telematica dell'Assessorato allo Sviluppo Economico con le imprese del territorio e le associazioni di categoria, attraverso cui fornire un quadro di informazioni istituzionali, "certo" e qualitativamente aggiornato. Inoltre, il Portale Sistema Puglia organizza e rende accessibile un insieme di informazioni sulle aree PIP presenti nelle province pugliesi, consentendo una navigazione anche cartografica sulle stesse a sostegno dei servizi di localizzazione produttiva

e attrazione degli investimenti (agevolazioni, programmi regionali per le imprese, ecc.). Il Portale Sistema Puglia può costituire uno degli elementi infrastrutturali su cui innescare una più ampia azione di intervento nel dominio del marketing territoriale regionale.
Sul fronte del back office dell'Assessorato, il modello architetturale e funzionale costituisce il presupposto tecnologico su cui impostare la revisione delle attività di back office e lo sviluppo della Intranet dell'Assessorato.

Le attività cantierizzabili nel corso del 2008 sono:

- adozione del Protocollo informatico da parte di tutta la struttura regionale
- evoluzione del Centro Servizi Apulie (CSA)
- Intranet Assessorato per la gestione digitale dei flussi documentali e dei procedimenti (SIPC)
- Sistema Informativo Integrato per l'Artigianato (SIIA)
- Sistema Informativo Pratiche Commercio (SIPC)

Sicurezza e Legalità

Nel corso del 2007 si è sviluppato l'intervento previsto nell'ambito dell'APQ SI "Progetto Pilota Procura della Repubblica di Lecce" il cui completamento è previsto nel primo semestre 2008.

La Regione Puglia ha dato disponibilità a finanziare attività relative all'innovazione digitale degli Uffici Giudiziari della regione e a collaborare con il Ministero di Giustizia – Direzione Generale per i Sistemi Informativi Automatizzati - al fine sia di contribuire all'eliminazione del digital-divide, concausa delle difficoltà di crescita sociale e civile del territorio, sia di velocizzare i tempi della giustizia per cittadini, imprese e PA.

A tal fine l'introduzione di moderni sistemi informatici e di nuovi modelli di gestione nei processi interni di disbrigo delle pratiche giudiziarie può contribuire in modo significativo ad aumentare la efficienza delle strutture di giustizia, efficienza oggi ritenuta di livello non soddisfacente a causa del grande carico di processi pendenti e della complessiva debolezza della struttura amministrativa e nel contempo rafforzare la fiducia della collettività verso le istituzioni

Il Progetto Pilota Procura della Repubblica di Lecce ruota intorno a tre principi tesi a garantire il rispetto dei diritti e la soddisfazione dei bisogni e delle esigenze dei cittadini, la trasparenza amministrativa e l'efficienza della macchina amministrativa.

Obiettivo principale è l'integrazione tra la PAL e la PAC territoriale per ciò che attiene l'integrazione dei servizi di e_gov e l'interconnessione delle basi dati al fine di creare i presupposti di cooperazione tra sistemi diversi; altro obiettivo specifico del Progetto è la realizzazione del Sistema (Giustizia Digitale) capace di essere esteso ad altri Uffici Giudiziari presenti sul territorio regionale ed extraregionale ed in sinergia con quanto si sta realizzando a livello nazionale dal Ministero della Giustizia.

Le attività cantierizzabili nel corso del 2008 sono:

- **Progetto Innovazione digitale degli Uffici Giudiziari della Regione Puglia**

Al fine di sviluppare in modo organico l'intervento programmato dalla Regione Puglia e dal Ministero della Giustizia, evitando l'occasionalità di sostegni ad azioni tra loro scoordinate, il 26 settembre 2007 è stato sottoscritto tra i due enti un protocollo d'intesa che mira a disciplinare le modalità con le quali individuare gli interventi di interesse comune ed i procedimenti negoziali tra le amministrazioni mirati alla loro realizzazione.

Tale accordo, nella sua fase operativa, ha individuato 2 interventi specifici:

- l'adeguamento al riuso di alcuni componenti applicativi realizzati nell'ambito del Progetto Pilota della Procura di Lecce;
- il riuso di tali sistemi presso i sei Uffici di Procura presenti sul territorio regionale

- **Progetto IRE-Sud**

Nell'ambito del progetto IRE-Sud (nazionale), la Regione Puglia, in accordo con gli operatori della giustizia, ha posto grande attenzione al complessivo ammodernamento delle tecnologie informatiche e di comunicazione degli uffici regionali del Ministero della Giustizia e, in particolare, ha individuato tre obiettivi prioritari:

- potenziamento dell'infrastruttura tecnologica e di rete attualmente presente presso il Tribunale;
- completamento del percorso progettuale già avviato presso la Procura delle Repubblica di Lecce estendendo agli uffici del GIP, del GUP e del Riesame alcuni componenti applicativi sviluppati nell'ambito del Progetto pilota della Procura di Lecce;
- diffusione presso gli uffici giudiziari presenti sul territorio regionale di alcune applicazioni di rilevanza nazionale realizzate dal Ministero della Giustizia.

Turismo

Nel corso del 2007 sono state sviluppate le attività relative al Portale Telematico di Promozione Turistica della Regione Puglia.

Il progetto si inquadra nell'ambito normativo relativo alla Legge 135 del 29 Marzo 2001 "Riforma della legislazione nazionale del Turismo" che prevede che il Ministero delle Attività Produttive (MAP) provveda ad interventi di co-finanziamento a favore dei Sistemi turistici Locali per progetti che presentino ambiti interregionali o sovraregionali. In tale contesto, la Regione Liguria (capofila) e le regioni aderenti (compresa la Regione Puglia) hanno presentato al MAP il progetto denominato "Portale Telematico Interregionale di Promozione Turistica" che è stato dallo stesso MAP approvato co-finanziando l'attività attraverso i fondi 2003 e 2004.

Nell'ambito dell'iniziativa interregionale, terminata formalmente il 21 dicembre 2007, al fine di avviare la realizzazione di un Sistema Informativo per il Turismo, la Regione Puglia ha scelto di sviluppare tutti gli interventi specifici previsti; pertanto, i risultati conseguiti dal progetto sono:

- **Realizzazione del Portale Turistico della Regione Puglia,** finalizzato a rappresentare lo strumento di comunicazione e di promozione del settore turistico e a costituire l'accesso unico alle informazioni ed ai servizi diversificati a seconda del target. Il target di utenza individuato è costituito dall'utente finale, ovvero il turista nazionale e straniero, dagli operatori addetti al settore e dagli enti e istituzioni, pubbliche e private, preposte alla promozione turistica. La prima versione del Portale è stata pubblicata il 22 febbraio 2006.
  Il Portale si presenta suddiviso in due macro-aree che, coerentemente con i target di riferimento, rispondono a funzionalità e ad obiettivi diversi. La prima macro-area (http://www.viaggiareinpuglia.it), rivolta ai turisti nazionali e internazionali.
  La seconda macro-area, invece, (http://www.operatori.viaggiareinpuglia.it), ha l'obiettivo principale di migliorare la gestione dei rapporti dell'Assessorato al Turismo ed Industria Alberghiera con le amministrazioni periferiche (es. APT) e gli operatori del settore.

- **Realizzazione del Portale Cartografico della Regione Puglia** che, in sinergia con il progetto "SIT", ha l'obiettivo di rappresentare su mappe cartografiche (foto aeree e stradario regionale) tutti i Punti di Interesse gestiti dal Portale, oltre a fornire strumenti e funzionalità avanzati, quali costruzione di percorsi, ricerche di prossimità, generazione di documenti pdf contenenti le informazioni dei percorsi, fruizione attraverso dispositivi mobili, navigazione off-line e integrazione con software tipo Tom Tom, visualizzazione 3D.

- **Fruizione del Portale attraverso canali complementari di distribuzione** e in particolare attraverso i dispositivi mobili web-based e, in sinergia con il progetto "Puglia-TGov", la Televisione Digitale Terrestre.

- **Realizzazione di un Sistema di gestione on-line dei flussi turistici regionali e della capacità ricettiva (Osservatorio Turistico Regionale),** funzionale ad attività di programmazione e di gestione del settore del turismo.

- **Attivazione di Punti Informativi Self-Service (Info-Point),** intesi come punti di fruizione di servizi e informazioni, capaci di qualificare e capillarizzare la presenza territoriale dell'Assessorato.

- **Realizzazione della rete regionale dei soggetti coinvolti nel processo di promozione del territorio** con particolare riferimento ai punti di aggregazione ed erogazione dell'informazione turistica.

- **Attivazione di una campagna di promozione on-line.**

- **Attivazione del Centro Servizi per il Turismo,** quale infrastruttura tecnologica a supporto dei servizi presenti e futuri.

In sintesi, dal 2005 l'Assessorato al Turismo ed Industria Alberghiera ha avviato, anche con il supporto della nostra struttura, numerosi interventi di politica turistica con il supporto delle ICT, che hanno consentito all'Assessorato il raggiungimento di risultati significativi e alla struttura il rafforzamento del presidio del settore turistico.

Il supporto di Tecnopolis al "Turismo" pugliese può contribuire, in coerenza con le azioni sinora intraprese, a migliorare l'organizzazione del sistema del turismo regionale, attraverso la realizzazione di un'infrastruttura tecnologica e di servizi orientata a consolidare il ruolo e l'azione svolta dal Portale Turistico Regionale, a supportare le interazioni tra l'Assessorato e il territorio, a supportare il processo decisionale sui temi dello sviluppo turistico.

Il piano di sviluppo integrato proposto e in fase di attivazione si articola in 3 progetti di innovazione:

1. **Portale Telematico Interregionale di Promozione Turistica – II° Fase,** finalizzato a far evolvere il Portale Turistico e l'Osservatorio Turistico;
2. **Portale Telematico Nazionale Italia.it,** finalizzato a portare alla massima integrazione possibile il portale Italia.it ed il portale turistico regionale per integrare nell'ambito della promozione nazionale l'offerta turistica regionale e darne visibilità a livello internazionale;
3. **Sistema Informativo Regionale Turistico,** finalizzato a supportare i processi decisionali dell'Amministrazione Regionale in materia di pianificazione e programmazione sui temi dello sviluppo turistico. In particolare, il progetto mira da una parte a far evolvere ulteriormente il Portale attraverso un'infrastruttura tecnologica e di servizi orientata a supportare i processi di comunicazione, promozione, commercializzazione e fruizione del settore turistico, dall'altra a estendere l'area di Back-end, funzionale a migliorare le interazioni tra l'Assessorato e il territorio e a supportare le decisioni politiche e strategiche per la realizzazione di interventi efficaci volti ad elevare l'attrattività turistica della regione.

Cooperazione Internazionale (tra amministrazioni)

Le principali attività svolte nel 2007 si estendono in continuità nel 2008 e sono relative a:

- **Interreg INNOVA**

Il Progetto rientra nel Programma di Iniziativa Comunitaria INTERREG IIIA Grecia-Italia 2000-2006 programma di intervento 11 asse 002 "IMPRENDITORIALITÀ", misura 001 :"Cooperazione nel campo della ricerca, dello sviluppo e del trasferimento delle tecnologie", da realizzare con i partners UNIVERSUS – CSEI, Consorzio universitario per la formazione e l'innovazione, Istituto Tecnologico Educativo (TEI) - Epiro, Parco della Scienza di Patrasso, Cittadella della Ricerca.

Il progetto prevede l'organizzazione in Italia di work-shop tematici, uno Studio di fattibilità per la costituzione di una Scuola transfrontaliera dell' Innovazione, il Bando, la gestione e l'erogazione di borse di studio, attività di formazione locale e di formazione transfrontaliera, attività di trasferimento tecnologico anche attraverso la piattaforma di e-learning e Knowledge management di Tecnopolis.

Nel 2007 sono state condotte le attività di progetto, che è previsto si concludano per giugno 2008.

- **Interreg Card-PHARE**

Il progetto "STRUMENTI TECNOLOGICI PER LA CRESCITA COMPETITIVA DEI SISTEMI INDUSTRIALI E PER MIGLIORARE L'INTEGRAZIONE E LA COOPERAZIONE TRA LE IMPRESE MANIFATTURIERE DELL'AREA ADRIATICA"/TISAF ha come obiettivo di fondo quello di promuovere e rafforzare la cooperazione da un lato fra le imprese delle Marche e le strutture tecnico scientifiche della Puglia e le imprese di Croazia, Serbia, Bosnia Erzegovina e Albania e dall'altro, con un focus, peraltro non esclusivo, sui settori del legno-arredo e della meccanica.
Si conclude entro settembre 2008.

- **Interreg Italia - Albania "Cooperation @nd Cultural Heritage"**

Obiettivo primario del progetto è creare una rete permanente tra i soggetti istituzionali appartenenti al sistema dei beni culturali pugliese e albanese in grado di progettare e attuare politiche per la protezione e valorizzazione dei Beni Culturali. Tale rete sarà alimentata e sostenuta grazie all'utilizzo di tecnologie web based che terranno continuamente in contatto tutti i nodi della rete che si andrà a costituire, e, grazie alle metodologie relative al lavoro cooperativo, la rete si potrà alimentare attraverso un continuo procedere in azioni comuni (dall'organizzazione di eventi internazionali alla presentazione di progetti di ricerca e valorizzazione dei Beni Culturali).
Da concludere entro dicembre 2008.

- **Museo Storico nazionale di Tirana**

La REGIONE PUGLIA ha finanziato questa attività con la legge 20/2003 per realizzare alcune missioni esplorative in Albania e produrre un studio di fattibilità per riallineare il museo nazionale storico di Tirana agli standard europei. Consegna documento finale entro gennaio 2008.

Le attività cantierizzabili nel corso del 2008 sono:

- **APQ Balcani linea 2.1 "Sviluppo socioeconomico dell'area balcanica"**
- **APQ Balcani linea 2.4 "Infrastrutture culturali e territori"**
- **APQ Mediterraneo linea 2.4 "Valorizzazione del patrimonio archeologico come veicolo di dialogo interculturale"**

La Regione Puglia ha affidato a Tecnopolis le attività di coordinamento delle linee su indicate nell'ambito degli Accordi di Programma Quadro Mediterraneo e Balcani.

Tutte le linee hanno come obiettivo secondario quello di identificare con i partner esteri presenti nell'APQ ulteriori comuni possibili priorità di sviluppo della cooperazione culturale attivabili nella prossima programmazione CBC IPA e nel Programma Transnazionale Mediterraneo.

Supporto alla Governance (dei programmi operativi)

Nel corso del 2007 sono state completate le attività previste per l'*Osservatorio sulla Società dell'Informazione.*

Obiettivo generale del progetto, parte dell'APQ in materia di e-government e Società dell'Informazione, è stato quello di rispondere all'esigenza primaria del sistema pugliese di ottenere un quadro aggiornato sulle dinamiche di sviluppo della SI a livello regionale, indotte dagli interventi, attraverso la progettazione, la realizzazione e l'avvio di un Osservatorio della SI che permetta l'analisi comparativa dei relativi punti di forza e di debolezza del sistema socio-economico della regione e la definizione di strategie di accelerazione che possano già trovare, nel progetto stesso, strumenti concreti di attuazione.

Le principali attività/risultati progettuali sono:

Adesione a Reti Nazionali ed Europee

- adesione alla rete UNDESTAND per il benchamarking degli osservatori sulla SI di 12 regioni europee,
- raccordo di azioni e di indagini con ISTAT, CRC e strutture regionali di riferimento

Indicatori Societa' dell'informazione

- studio ed analisi delle metodologie per l'individuazione degli indicatori di benchmarking,
- messa a punto dei processi di indagine su alcuni domini di interesse della SI (e-gov, cittadini, e-business, larga banda),
- realizzazione delle indagini e-gov ed e-business,
- analisi dei dati delle indagini sperimentali condotte dall'OSIP per la produzione degli indicatori di benchmarking UNDERSTAND,
- analisi dei dati ISTAT sui cittadini per la costruzione degli indicatori di benchmarking UNDERSTAND,
- produzione di report di sintesi,
- individuazione modelli di classificazione dei progetti che impattano sulla SI,
- analisi dei progetti sulla SI in termini anche di indicatori di benchmarking

Portale Osservatorio

- progettazione del portale dell'osservatorio che prevede servizi, funzioni di redazione dei contenuti, accesso a database di indicatori e di progetti, funzionalità di interrogazione del database e di presentazione di risulatati,
- realizzazione del portale dell'osservatorio (www.osip.tno.it), attraverso il quale ciascun profilo di utenza può fruire dei servizi e accedere ai contenuti

Diffusione dei risultati e sperimentazione organizzativa del modello di funzionamento dell'osservatorio.

Le ulteriori attività svolte nel 2007 che si estendono in continuità nel 2008 sono relative a:

- **Assistenza tecnica all'Assessorato Sviluppo economico**

Tecnopolis è impegnata in attività di assistenza tecnica all'amministrazione regionale nell'attuazione delle seguenti misure:

- Misura 4.1 Azione A: Sistema della globalizzazione – servizi reali alle imprese
- Misura 4.1 Azione B: Sostegno agli investimenti in innovazione tecnologica e/o tutela ambientale
- Misura 3.13 Azione B: Sostegno agli investimenti in ricerca industriale, sviluppo precompetitivo e trasferimento tecnologico
- Misura 6.2 Azione C: Società dell'Informazione – Iniziative a sostegno del sistema delle imprese e delle professioni e Iniziative a sostegno del sistema delle autonomie locali.
- APQ Integrativo in materia di e-government e società dell'informazione, azioni per l'innovazione digitale nelle imprese.

- **Informatizzazione MIR – MIR WEB**

Il sistema MIR ("Monitoraggio degli Interventi Regionali") ha lo scopo di supportare le azioni di monitoraggio e di valutazione richieste dallo Stato e dall'Unione Europea facilitando il controllo di gestione degli interventi di attuazione del POR 2000-2006, nonché la gestione efficace ed efficiente dei flussi informativi fra le varie strutture preposte, attraverso la raccolta centralizzata delle informazioni sullo svolgimento del programma e la disponibilità immediata di informazioni di sintesi e di dettaglio sugli interventi.
La attività condotte nel 2007 hanno riguardato essenzialmente l'erogazione del servizio con la manutenzione evolutiva dei sistemi, la migrazione del sistema MIRWEB in ambiente java e l'assistenza agli utenti (Regione Puglia ed enti esterni). Sono state inoltre condotte attività propedeutiche alla prevedibile evoluzione tecnologica del sistema con tecnologie di datawarehousing.
Per il 2008 si prevede di proseguire in continuità nell'erogazione del servizio e di gestire l'evoluzione del sistema MIR attraverso il suo adeguamento alle normative del nuovo POR Puglia 2007 – 2013.

- **Assistenza all'Assessorato Agricoltura - SITAMA/PMA**

Il progetto SITAMA/PMA ha come oggetto la realizzazione, conduzione e manutenzione dei sistemi informativi per gli interventi agevolativi destinati al settore agricolo regionale, con particolare riferimento alla gestione del fascicolo aziendale e del carburante agricolo agevolato e all'aggiornamento del Potenziale Viticolo Regionale.
Esso fornisce un quadro conoscitivo completo ed aggiornato delle caratteristiche strutturali socio-economiche e produttive delle aziende agricole regionali e consente di monitorare i mutamenti strutturali ed organizzativi subiti dalle stesse. SITAMA PMA costituisce inoltre uno strumento per la gestione del Piano di Miglioramento Aziendale (PMA) presentato a corredo delle domande di finanziamento sottoposte dalle aziende agricole a fronte del bando di gara relativo alle misure 4.3 "Investimento nelle aziende agricole" e 4.9 "Diversificazione delle attività delle imprese agricole" del POR Puglia.
Per il 2008 si prevede di assicurare la continuità del servizio ed, inoltre, l'ulteriore evoluzione delle funzionalità del sistema attraverso:

- adeguamento alla nuova normativa sul Monitoraggio dei FEASR (POR agricoltura 2007-2013);
- integrazione con il SIT regionale per la georeferenziazione delle informazioni;

- sviluppo di funzionalità per l'utilizzo del sistema PMA come veicolo di richiesta di finanziamenti per il FEASR da parte delle aziende agricole.

Le attività cantierizzabili nel corso del 2008 sono:

- **Sistema informativo sulla finanza delle autonomie locali (mis.6.3 – POR 2000-2006)**

Il progetto punta a mettere a disposizione una banca dati completa dei principali documenti contabili (bilanci previsionali, consuntivi, di assestamento e salvaguardia, ecc.), gestionali e di programmazione prodotti da tutti gli enti pugliesi, con relativi servizi di integrazione e confronto che possano essere utili per l'attività di governo, ma soprattutto di benchmarking tra enti; mentre è indubbio che una tale banca dati consente di creare una rete di relazioni e collaborazioni tra enti. La responsabilità della Regione Puglia consiste nel porre a disposizione degli attori la possibilità di esercitare correttamente e pienamente il ruolo proprio. La rete telematica consentirà il supporto tecnologico per rendere la comparazione snella e condivisibile e contribuirà all'evidenziazione di "buone prassi" valide per la specifica realtà pugliese.

L'Osservatorio dovrà disporre di strumenti di monitoraggio e diffusione delle informazioni contabili e finanziarie degli enti locali mediante l'individuazione di indicatori, di criteri di rilevazione e metodologie per l'analisi degli effetti delle politiche regionali e della normazione regionale in materia finanziaria e contabile sul sistema delle autonomie locali, raccogliendo ed elaborando i dati contenuti nei principali documenti contabili e le informazioni riguardanti l'attività di entrata e spesa degli enti territoriali della Puglia. Gli indicatori che verranno elaborati saranno eminentemente appartenenti alla categoria degli indicatori finanziari, che consentono di avere importanti informazioni: sulla composizione delle entrate, sulla composizione delle spese, sulla correlazione tra entrate e spese, sull'analisi della gestione del bilancio, sulla solidità, sulla rigidità della spesa, sull'indebitamento, sulla liquidità e sull'autonomia finanziaria degli enti.
L'obiettivo, dichiarato nel POR, è quello di mettere in rete le Amministrazioni attraverso la creazione di infrastrutture per l'erogazione di servizi telematici per i cittadini, i professionisti, le aziende e gli enti, al fine di accelerare e rendere effettivo il processo di decentramento funzionale e di razionalizzazione in atto nella Pubblica amministrazione.

- **Estensione Gestione UMA**

E' la componente del sistema realizzato per l'assessorato AGRICOLTURA per la gestione del carburante agevolato; il progetto futuro deve riguardare la manutenzione evolutiva del sistema e il servizio di helpdesk.

- **MIR 2007-2013**

Progetto che, oltre alle attività di tipo gestionale proprie del monitoraggio, fornisce uno strumento per l'analisi multimensionale dei dati di realizzazione del programma con tecnologia di Business Intelligence

- **Monitoraggio Programma Sviluppo Rurale 2007-2013**

Il PSR è il programma operativo riferito al fondo strutturale FEASR.

Il sistema deve seguire tutte le fasi di attuazione:

- inoltro domande di finanziamento
- istruttoria documentale
- redazione graduatorie
- attuazione intervento dall'impegno al pagamento
- monitoraggio e certificazione.
- pubblicità ed evidenza pubblica attraverso siti specialistizzati.

Il Parco Scientifico e Tecnologico

Con riferimento al ruolo di PST, nel corso del 2007 sono state ulteriormente sviluppate le azioni dell'**Innovation Relay Centre IRIDE**, il cui completamento è previsto per marzo 2008.

IRIDE è nodo per il Mezzogiorno della rete europea "Innovation Relay Centres". La rete offre servizi alle imprese e al sistema della ricerca nella intermediazione tecnologica transnazionale, favorendo il raggiungimento di accordi di Trasferimento Tecnologico Transnazionale (TTT). Il nodo IRIDE è costituito da Tecnopolis, ENEA, Innovazione Italia Basilicata e Università di Napoli.

Nell'aprile 2007 è stata presentata una proposta denominata Bridgeconomies, nell'ambito del CIP, il nuovo programma che finanzia l'attività degli IRC nel periodo 2007-2013, con partner Regione Puglia (Tecnopolis è un subcontraente) per dare continuità alle esperienze maturate.

Con specifico riferimento ai servizi logistici di parco specializzato nelle ICT e in nuove iniziative, nel corso del 2007 la presenza nel parco di aziende private e di agenzie regionali si è ulteriormente qualificata.

Tra gli insediamenti del 2007 assume una specifica rilevanza l'attivazione del Centro di Competenza Oracle.

Questo insediamento nasce dall'attuazione del protocollo di intesa sottoscritto il 25 luglio 2006, tra REGIONE Puglia, TECNOPOLIS e ORACLE avente le seguenti finalità:

- favorire lo scambio di esperienze tra gli enti locali per (i) incrementare il confronto tra amministrazioni sulle diverse modalità di interpretare alcuni procedimenti amministrativi, ai fini della loro automazione, e definire in maniera congiunta come debba essere strutturato un centro servizi, (ii) favorire l'utilizzo da parte degli enti locali di soluzioni replicabili, con una conseguente più semplice possibilità di interoperare e cooperare tra le diverse amministrazioni coinvolte;
- diffondere l'utilizzo e la integrazione di soluzioni applicative per la Pubblica Amministrazione locale basate su tecnologie riusabili;

- coinvolgere le società di sviluppo software e servizi ICT locali al fine di diffondere conoscenze sulle soluzioni realizzate incrementando la crescita delle professionalità sul territorio;
- stabilire delle linee guida sulle modalità dello sviluppo software in termini di architetture orientate al riuso, nel rispetto delle convenzioni di interoperabilità e cooperazione applicativa adottate dalla Pubblica Amministrazione a livello regionale e nazionale.

Sono in elaborazione estensioni del modello "Centro di Competenza" ad altri importanti operatori delle ICT (IBM, Microsoft, ...).

Con il completamento nel corso del primo semestre del 2008 dei lavori previsti, il PST Tecnopolis potrà attrarre nuovi insediamenti e servizi dal sistema università-ricerca (Centro di Competenza MUR regionale per le ICT), dal sistema degli enti tecnici regionali e dal sistema dell'industria high tech regionale, creando così un vero polo tecnologico con un sistema attivo di scambio tra i soggetti localizzati ed un ambiente favorevole alla creazione di nuove imprese ad alta tecnologia.

Inoltre, con il completamento della nuova palazzina saranno resi disponibili spazi per l'insediamento dell'ARPA (agenzia regionale per l'ambiente) e di una sede del Centro di Competenza MUR regionale per le Biotecnologie.

Creazione d'Impresa e gestione dell'Incubatore

Nell'ambito del ruolo di PST, nel 2007 si è consolidata la funzione istituzionale di promozione della cultura d'impresa e della creazione di nuove imprese e di spin-off dalla ricerca istituzionale, completando i programmi Spinta e Start-up sostenuti dal Ministero per le Attività Produttive.

Il progetto SPINTA, cofinanziato dal MSE e affidato al Consorzio IMPAT (ENEA, Università di Ferrara e Tecnopolis), sviluppato fra la fine del 2004 e il 2007 si è concluso il 31 Dicembre 2007 secondo la schedulazione originaria; quindi, nel periodo Gennaio- Marzo 2008 va completata solo la rendicontazione, con un impegno minimo per la struttura operativa e un impegno più sostanziale per l'ufficio Rendiconti.

Il progetto START UP, cofinanziato dal MSE, ha ottenuto negli ultimi giorni di dicembre 2007 una proroga al 28 febbraio 2008 (richiesta anche con lo scopo di riutilizzare alcune economie di budget che si sono verificate) per la realizzazione dell'evento conclusivo e la partecipazione ad eventi promozionali per le nuove iniziative; di conseguenza la struttura operativa sarà impegnata in questi due mesi nella conclusione delle attività e nei tre mesi successivi (entro maggio 2008), con la collaborazione dell'ufficio Rendiconti, dovrà anche chiudere la rendicontazione finale del progetto.

La commessa si è chiusa nei tempi previsti e con il conseguimento degli obiettivi a suo tempo prospettati (50 iniziative avviate con relativi studi di fattibilità, 30 iniziative passate in fase di business planning e 15 nuove imprese create).

Rispetto alle due commesse l'unica criticità aperta riguarda gli spazi fisici di incubazione che sono stati gradatamente rilasciati, ma andranno riassegnati per i nuovi sviluppi con una tempistica non ancora possibile da definire.

In quanto cofinanziate dalla società (Spinta al 45% e START UP al 33%) entrambe le attività esigono una valorizzazione del knowhow accumulato ed un rapido reimpiego di competenze, metodologie e strumenti, che saranno attuati sia nel progetto nuovo IMPRESA sia nella altre azioni in via di attivazione.

E' tuttora in corso lo sviluppo del progetto di incubatore per l'area di Trebinje in Bosnia, a supporto dell'attività di consulenza che altra parte della struttura operativa di Tecnopolis sta rendendo alla Regione Marche: lo sviluppo è sostanzialmente in linea con i tempi e prosegue nell'immediato con la missione a Bari dell'equipe bosniaca (17 e 18 gennaio 2008), lo Steering Committee a Bari a fine Febbraio e la missione a Serajevo (marzo 2008). La conclusione delle attività è prevista nei tempi a giugno 2008.

Nel corrente mese di Gennaio 2008 viene firmata con il MSE la convenzione per il nuovo progetto IMPRESA; sarà contrattualizzato dal Consorzio IMPAT e realizzato sul network di università e centri di ricerca che hanno aderito all'iniziativa. Pur non essendoci una ripartizione a priori delle attività e, conseguentemente, del budget, a Tecnopolis, ed alla sede operativa di IMPAT ivi localizzata, spetteranno sicuramente :

- la prosecuzione degli start up già avviati a Bari nei due progetti START UP e SPINTA
- le nuove iniziative relative a Università di Bari e Foggia, CETMA di Brindisi, CNR di BARI e Centro Laser di Bari (è tuttora in discussione l'adesione del Politecnico di Bari e dell'Università del Salento)
- il raccordo con la Provincia di Brindisi soprattutto sul tavolo che va ad aprirsi con le analoghe istituzioni di Roma e Bologna.

A breve verrà anche concordata e budgettizzata la parte delle restanti attività che potrebbe comunque essere condotta anche in altre regioni.

Il progetto dura 4 anni ed ha come obiettivo la sperimentazione di un modello complesso di creazione di impresa che, oltre i consueti servizi di fattibilità e business planning, prevede la identificazione di ambiti di opportunità imprenditoriali, la erogazione di servizi di valorizzazione industriale e commerciale dei prodotti degli spin off e la sistematica ricerca di opportunità di finanziamento privato in termini di capitali di rischio.

La criticità di tale commessa risiede soprattutto nella sua complessità di gestione e nell'apparato anche di convenzioni ed accordi che si stanno predisponendo verso partner, fornitori e beneficiari, oltre che nella espansione delle aree di competenza (in particolare finanza, credito, commercializzazione, diritti di proprietà intellettuale) richieste.

La struttura ha consolidato con questa operazione la propria visibilità locale ed avviato quella di livello nazionale; occorre mantenere tale credibilità garantendo un livello sempre di crescita di specializzazione, di qualità degli interventi e di capacità gestionali.

E' in corso di contrattualizzazione diretta su Tecnopolis la commessa di assistenza alla Start Cup richiesta da ARTI; si dovrebbe sostanziare nella collaborazione alla promozione, nella fornitura di assistenza a sportello ai candidati e nel sostegno alla

redazione delle proposte di candidatura. L'attività dovrebbe decorrere immediatamente e concludersi in marzo.

Attraverso il Consorzio IMPAT, è stata formulata dalla Università di Camerino la richiesta di prestazioni di assistenza,consulenza e formazione a candidati imprenditori a valere su fondi del progetto FIxO; si sta approntando con i colleghi dell'ENEA una proposta. (Da notare che FIxO rappresenta una nuova generazione di aiuti specificatamente legati agli spinoff universitari e di ricerca organizzati dal MUR).

Il Consorzio IMPAT sta anche convenzionando con ARTI – Puglia un accordo per una collaborazione sulla rete dei consorziati (ma anche dei network da questi detenuta) che potrebbe portare, nella seconda metà dell'anno, anche ad affidamenti.

PARTECIPAZIONI

La società non ha altresì acquisito nuove partecipazioni nell'esercizio.
Nel 2007 la società ha proseguito nel percorso di dismissioni delle proprie partecipazioni residue, per ottemperare agli adempimenti previsti dall'applicazione della Legge Bersani, con la formalizzazione delle richieste di recesso.

Tali partecipazioni registrano al 31/12/2007 una svalutazione conseguente a rettifiche per perdite di valore permanente per un totale complessivo pari a 15.070 Euro.

*

CONTO ECONOMICO 2007

Si espongono di seguito le voci di ricavo e di costo relativi all'esercizio. I valori sono espressi in migliaia di Euro.

Valore della produzione

	2007	2006
• Ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	22.074	4.357
• Variazione delle rimanenze di prodotti e servizi in corso di lavorazione e finiti	0	(100)
• Variazione delle rimanenze di prodotti e servizi in corso su ordinazione	3.115	14.614
• Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
• Altri ricavi e proventi	479	388
	25.668	**19.259**

Altri ricavi e proventi

Ammontano ad Euro 479 mila, e sono così distinti:

	2007	2006
• Sopravvenienze attive	171	103
• Recuperi e rimborsi	308	285
• Assorbimento fondi	0	0
• Assorbimento perdite d'esercizio	0	0
• Contributi e sovvenzioni	0	0
	479	**388**

Costi della produzione

	2007	2006
• Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	211	321

Costi per prestazioni di servizi

Si tratta di costi così dettagliati:

	2007	2006
• Lavorazioni esterne	13.056	5.645
• Utenze	247	205
• Manutenzione riparazioni	494	99
• Compensi professionali	54	57
• Viaggi e trasporti	248	210
• Pubblicità, propaganda e rappresentanza	42	45
• Partecipanti attività formative e borse di studio	11	175
• Costi di Struttura	426	323
• Mensa	155	125
• Altri costi	51	43
	14.784	**6.927**

Costi per godimento di beni di terzi

Sono costituiti da:

	2007	2006
• Nolo strumentazione	19	22
• Nolo attrezzature	6	0
• Locazioni immobili	0	0
	25	**22**

Costi per il personale

Il costo del lavoro risulta così ripartito

	2007	2006
• Salari e stipendi	5.235	5.157
• Oneri sociali	1.616	1.573
• Trattamento di fine rapporto	521	469
• Altri costi	37	31
	7.409	7.230

Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali

	2007	2006
• Studi e Ricerche	593	593
• Oneri Pluriennali	658	639
• Software	282	147
• Marchio	1	1
• Aumento Capitale Sociale	3	3
	1.537	1.383

Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

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

Cespite	Aliquota Percentuale	Quota Accantonata 2007	Quota Accantonata 2006
• Biblioteca	12	0	1
• Strumentazione	20	869	396
• Attrezzature	15	53	53
• Mobili ed Arredi	12	13	13
		935	463

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione riguardano:

	2007	2006
• Imposte e tasse	83	72
• Sopravvenienze passive	72	78
• Organi Sociali	192	193
• Spese Organi Sociali	1	3
• Contributi Associativi	5	5
• Valori bollati	3	4
• Altri costi	49	60
	405	415

Proventi e oneri finanziari

Altri proventi finanziari

Sono composti da:

- titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni

	2007	2006
• Interessi attivi v/assicurazioni	30	28
• Interessi diversi	3	0
	33	28

Proventi diversi dai precedenti

	2007	2006
• Interessi attivi v/ Banche	26	18
• Interessi diversi	0	3
• Abbuoni attivi	0	0
	26	21

Oneri finanziari

Gli oneri finanziari sono così composti:

	2007	2006
• su debiti verso banche	717	646
• su debiti diversi verso fornitori	17	5
• altre spese e commissioni bancarie ed assicurative	85	106
• altri oneri finanziari	43	65
	862	822

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Oneri straordinari

Gli oneri straordinari sono così composti:

	2007	2006
• sopravvenienze passive non caratteristiche	1.914	1.187
	1.914	1.187

La cui articolazione di dettaglio è:

svalutazione di crediti verso clienti 149
il cui valore nominale, per motivi prudenziali, considerata l'anzianità degli stessi e le difficoltà di recupero, risultava superiore a quello di presumibile realizzo

svalutazione di prodotti e servizi in corso di ordinazione 1.241
conseguente alla riconsiderazione della commessa Centro Tecnico Rupar e delle sue potenzialità di ricavi alla luce delle correnti modalità rendicontative

oneri conseguenti al pagamento dei debiti contributivi 292
richiesti dall'INPS per gli anni 2002 – 2003

sopravvenuti debiti relativi ad esercizi precedenti al 31/12/2007 134
chiusura contenzioso La lucente, Fondiaria SAI, contenzioso Eredi Ranieri

sanzioni ed interessi 98
relativi alle sanatorie di cui all'art.9 bis della Legge 27 dicembre 2002 n. 289 e dagli art. 9 e 14 della stessa Legge

1.914

Proventi straordinari

La voce si riferisce a estinzione di debiti verso fornitori conseguenti ad intervenuti accertamenti circa la relativa insussistenza o minore consistenza.

ADEMPIMENTI IN MATERIA DI TUTELA DELLA PRIVACY E SICUREZZA SUL LAVORO

In attuazione di quanto previsto dal D. Lgs. N. 196 del 30.6.2003 sulla tutela dei dati personali, la società ha provveduto nell'esercizio 2007 alla redazione del Documento Programmatico sulla Sicurezza e continua nell'adeguamento e nell'aggiornamento dei propri sistemi alle prescrizioni di legge.

In ottemperanza a quanto indicato dall'art. 4 del D.Lgs n. 626 del 1994 la Società ha attuato tutte le disposizioni previste per garantire la sicurezza sul lavoro dei dipendenti.

ADEMPIMENTI PER L'ADOZIONE DI UN MODELLO ORGANIZZATIVO E GESTIONALE AI SENSI DEL D. LGS. 231/2001

È in corso l'approfondimento di merito sull'adozione di un modello organizzativo e gestionale ai sensi del D. Lgs. 231/2001 che verrà attuato nel corso del 2008.

INFORMAZIONI AI SENSI DELL'ART. 2428, COMMA 2, AL PUNTO 6-BIS DEL CODICE CIVILE

Non si è fatto uso di strumenti finanziari nell'esercizio 2007.

FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Dopo la chiusura dell'esercizio non sono intervenuti fatti tali da influenzare le risultanze economiche, patrimoniali e finanziarie.

CONCLUSIONI

Signori Soci,

ritenendo di averVi fornito con chiarezza una rappresentazione veritiera e corretta degli accadimenti aziendali del 2007 ai sensi dell'art. 2423 del Codice Civile, e avendo, a conferma degli orientamenti espressi dai soci di riferimento, effettuato le valutazioni delle attività e passività e dei lavori in corso tenendo conto del criterio della continuità aziendale secondo quanto stabilito dai principi contabili normalmente accettati, Vi proponiamo di approvare il Bilancio al 31/12/2007 composto dai documenti Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione.

La perdita d'esercizio 2007 di 2.737.785 Euro, sommandosi a quelle precedenti di Euro 1.050.752, porta le perdite complessivamente maturate a 3.788.537 Euro che rappresentano circa il 97,66% del capitale sociale sottoscritto e versato. Pertanto, risultando tali perdite superiori ai limiti stabiliti dall'art. 2482-bis C.C., e' necessario dar corso ai conseguenti adempimenti normativi ivi previsti.

Il Consiglio di Amministrazione permanendo le capacità operative della struttura, la rilevanza del portafoglio ordini, il ruolo strategico della società nella attuazione dei programmi operativi 2007-2013, nonché il valore costituito dal know how fino ad ora acquisito, ritiene che sussistano le condizioni per operare il risanamento e il rilancio della società e per portare a soluzione le problematiche collegate alla procedura di infrazione.

La concretizzazione di tali condizioni porta innanzi tutto alla riduzione del capitale per perdite ed alla sua ricostituzione, in secondo luogo alla attuazione di un progetto di scissione – condiviso, peraltro, con i soci di riferimento - che consenta da un lato di conservare in capo alla società a socio unico regionale le tradizionali attività di supporto all'innovazione della PA, sia pure in regime di "affidamento in house", dall'altro di enucleare l'attività più propriamente di Parco Scientifico e Tecnologico che sarà oggetto di assegnazione ad una società beneficiaria che vedrà la partecipazione dell'Università di Bari.

Tale **Progetto di scissione** è portato all'approvazione dei Soci stessi in concomitanza con l'approvazione del presente bilancio di esercizio.

p. il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott. Guido Pasquariello

TECNOPOLIS CSATA Soc. cons. a r.l.

Capitale Sociale

sottoscritto e versato Euro 3.879.183,00

Tribunale di Bari – Reg. Società 10623 – Elenco n.2/79

C.F. e P. IVA 00358710721

C.C.I.A.A. n.182065 BA

Relazione del Collegio Sindacale

sul Bilancio al 31/12/2007

Signori Soci,

il Collegio Sindacale, anche in virtù della funzione di controllo contabile affidata dall'Assemblea del 30/11/2004, ha esaminato il Bilancio chiuso al 31.12.2007, così come Vi viene presentato dagli Amministratori nelle singole voci dello Stato patrimoniale e del Conto economico, nonché nelle dettagliate informazioni esposte nella Nota integrativa e nella Relazione sulla Gestione.

Lo **Stato Patrimoniale** risulta, in sintesi, dalla seguente esposizione (valori in unità di Euro):

Totale attivo	Euro	**69.409.356**
Passività	Euro	69.318.710
Patrimonio netto	Euro	2.828.431
Utile (Perdita) esercizio	Euro	(2.737.785)
Totale passivo	Euro	**69.409.356**

Tale risultato trova conferma nel Conto Economico dell'esercizio di cui vengono, qui di seguito, esposti i dati più significativi:

Valore della produzione	Euro	25.668.258
Costi della produzione	Euro	25.357.706
Differenza	Euro	310.552
Proventi e oneri finanziari	Euro	(802.604)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	(15.069)
Proventi e oneri straordinari	Euro	(1.913.756))
Risultato prima delle imposte	Euro	(2.420.877)

Imposte sul reddito dell'esercizio	Euro	(316.908)
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	(2.737.785)

I conti accesi alle Garanzie e ai Beni In leasing assommano a **Euro 10.735.885=**

La **Relazione sulla gestione** predisposta dal Consiglio di Amministrazione rispetta il contenuto obbligatorio ex art. 2428 del Codice Civile, corrisponde con i dati e le risultanze del Bilancio fornendo il quadro della situazione aziendale.

Dal punto di vista tecnico, l'esame sul bilancio è stato svolto secondo i Principi di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandati, e, in conformità a tali principi, si è fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio d'esercizio, interpretate e integrate dai corretti principi contabili.

Il risultato dell'esame evidenzia quanto segue:

1. E' stato regolarmente effettuato l'accantonamento di competenza dell'esercizio a fronte del debito verso l'Erario unicamente per l'imposta Regionale sulle attività produttive (IRAP) calcolato ai sensi del Decreto Legge numero 446/1997, in quanto non risulta dovuto alcun importo per IRES.
2. Il Fondo rischi,utilizzato nell'esercizio 2007 per euro 50.000, e' stato integrato per pari importo per far fronte ad eventuali passivita' potenziali conseguenti a vertenze giudiziarie in corso il cui esito e' valutato probabilmente sfavorevole alla Societa'.
3. Gli amministratori, nella redazione del bilancio,
   - 3.1 non hanno derogato alle norme di legge ai sensi degli artt.2423 e 2423 bis del Codice Civile. In particolare i criteri di valutazione delle partecipazioni, delle immobilizzazioni materiali e delle rimanenze appaiono corretti. Gli ammortamenti sui beni materiali sono stati calcolati in linea con le norme vigenti, secondo un piano sistematico che tiene conto delle residue possibilità di utilizzo. I ratei e i risconti sono stati iscritti in base al principio della competenza temporale ed il fondo TFR è stato accresciuto tenendo conto della situazione giuridica dei dipendenti in forza e delle nuove norme che lo disciplinano. Sono iscritte in Bilancio, con il consenso del Collegio Sindacale, ove richiesto, così come previsto dall'art.2426 del Codice Civile, le seguenti immobilizzazioni immateriali:
     - 3.1.1 Costi di Ricerca e Sviluppo, capitalizzati nel 2004 e riportati analiticamente nella Relazione sulla gestione, appaiono definiti e identificabili con recuperabilità futura prevedibile dei relativi costi, come attestato da apposita relazione rilasciata dal Direttore Generale. L'ammortamento dell'esercizio è costituito dalla penultima quota dell'investimento, pari a euro 593.324;

3.1.2 Diritti di Brevetti e Utilizzazione Opere d'Ingegno per euro 1.243.878;

3.1.3 Oneri Pluriennali, per euro 65.065, relativi a manutenzioni straordinarie sui beni di terzi, per euro 5.475.456, relativi al diritto di usufrutto degli immobili situati in Tecnopolis, conferito dall'Università degli Studi di Bari nel 2003, pari al valore di perizia, stimato in euro 7.357.310, accresciuto del costo accessorio sostenuto per le imposte gravanti sul conferimento stesso, per euro 735.731, al netto delle quote di ammortamento calcolate prorata temporis, nell'esercizio pari ad euro 622.018;

3.1.4 Costi di impianto e di ampliamento per euro 1.326, relativi alle spese sostenute nell'esercizio 2003 e 2004 per le operazioni di aumento di Capitale sociale e modifiche statutarie, al netto delle quote di ammortamento calcolate nell'esercizio, pari ad euro 2.588.

Il Collegio ha preso visione delle tabelle relative ai valori dei prodotti e servizi in corso su ordinazione esistenti in contabilità rilasciate dai coordinatori di settore.

A giudizio del Collegio Sindacale il sopramenzionato bilancio, corredato della Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e la valutazione del patrimonio sociale è stata effettuata in conformità ai criteri dell'art.2426 del Codice Civile, nel presupposto della continuazione dell'attività.

Nel corso dell'esercizio il Collegio Sindacale ha proceduto a svolgere la funzione di vigilanza sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla Società e sul suo corretto funzionamento (art.2403 Cod.Civ.), oltre il controllo sulla regolare tenuta della contabilità, il controllo dell'amministrazione della Società e la vigilanza sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo, partecipando alle riunioni dell'Assemblea e del Consiglio di Amministrazione, effettuando le dovute verifiche, ai sensi dell'art. 2403 del Codice Civile.

Sulla base di tali controlli non sono state rilevate sostanziali violazioni degli adempimenti civilistici, previdenziali e statutari; tuttavia, permangono difficoltà nella sistemazione della debitoria pregressa.

Il Collegio Sindacale rileva che dall'esame del bilancio del 2007:

- il valore della produzione caratteristica della società, cresciuta del 33,28 % rispetto al precedente esercizio ed il contenimento del costo del personale hanno consentito di determinare il margine operativo necessario per far fronte agli alti ammortamenti, connessi alle immobilizzazioni immateriali e materiali;
- gli alti oneri finanziari pari ad euro 861.826 si sono incrementati rispetto all'esercizio 2006 di euro 39.287;

- nell'ambito della gestione straordinaria si registrano sopravvenienze passive per euro 1.913.758 dovute principalmente alla svalutazione dei prodotti e servizi in corso su ordinazione, di crediti dimostratisi in corso di esercizio di difficile esigibilità ed a oneri conseguenti al pagamento dei debiti tributari e previdenziali.

Nel complesso tali fattori determinano la perdita registrata di 2.737.785 euro.

Il Collegio Sindacale evidenzia che la perdita d'esercizio, unitamente alle perdite pregresse pari a euro 1.050.752, riducono il capitale sociale di euro 3.778.537 e, pertanto, si rende necessario che i Soci, come previsto dall'art. 2482 bis del C.C., prendano gli opportuni provvedimenti.

In conclusione, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio così come redatto, sulla base della continuazione dell'attivita' alla luce degli orientamenti espressi dai Soci di riferimento

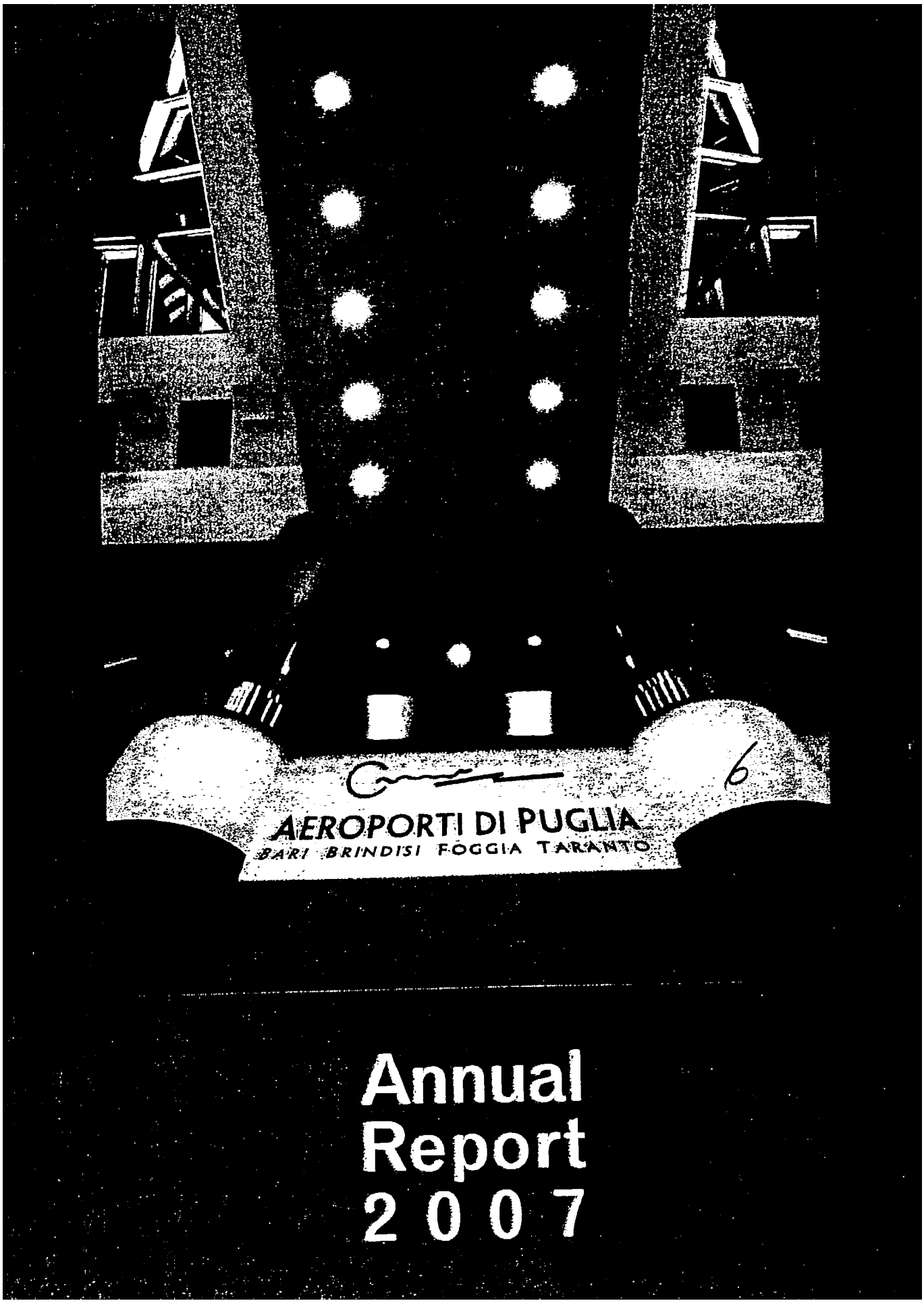
Valenzano, 11 aprile 2008

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Massimo Fuzio

Prof. Ferdinando Canaletti

Prof. Mario Scicutella


AEROPORTI DI PUGLIA
BARI BRINDISI FOGGIA TARANTO
Annual
Report
2007

Annual Report 2007

relazione della società di revisione	5
progetto di bilancio al 31 dicembre 2007	7
nota integrativa	27
relazione sulla gestione 2007	101
allegato 1.	127
allegato 2.	139
relazione del collegio sindacale	145

AEROPORTI DI PUGLIA

BARI BRINDISI FOGGIA TARANTO

Ria & Partners
Società di revisione ed organizzazione contabi

RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE
(ai sensi dell'Art.14 del D.M. 12.11.1997, n 521 e dell'art: 2409-ter del Codice Civile)

Ai Signori Azionisti
degli AEROPORTI DI PUGLIA S.p.A.

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della AEROPORTI DI PUGLIA S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2007. La responsabilità della redazione del bilancio compete agli amministratori della società AEROPORTI DI PUGLIA S.p.A. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

2. Il nostro esame è stato condotto secondo i principi e criteri per la revisione contabile raccomandati dalla CONSOB. In conformità ai predetti principi e criteri, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

   Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati al fine comparativo secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 4 aprile 2007.

3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della AEROPORTI DI PUGLIA S.p.A al 31 dicembre 2007 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società.

Bari, 3 marzo 2008

Ria & Partners S.p.A.
Giovanni Palasciano
Partner

Ria & Partners S.p.A.
Via De Rossi, 102
70122 Bari, Italy
T 0039 (0) 80-5240301
F 0039 (0) 80-5216706
E riba@ria.it
W www.ria.it

Sede Legale:
Corso Sempione, 30
20154 Milano
Iscrizione al Registro
delle Imprese di Milano
e P. IVA n.09490520153
R.E.A. 1298778
Albo Speciale CONSOB
Capitale Sociale: € 530.400,00
di cui versato € 511.275,00

Bari-Bologna-Firenze
Milano-Napoli-Padova
Pescara-Roma-Torino


Aeroporti di Puglia S.p.A.
Registro Imprese Bari n. 03094610726 - Rea Bari n. 243199
Capitale sociale euro 12.950.000 di cui versato 12.681.291,00
Codice fiscale 03094610726
Progetto di bilancio
chiuso al 31 dicembre 2007

Registro Imprese Bari n. 03094610726 - Rea Bari n. 243199
Capitale sociale euro 12.950.000 di cui versato 12.681.291,00
Codice fiscale 03094610726

AEROPORTI DI PUGLIA S.p.A.

Sede legale in Bari - Viale Enzo Ferrari

Amministratore Unico:
Domenico Di Paola

Collegio Sindacale:

Maria Carone	Presidente	dal 24.04.2007
Carla Rosina Landucci	Presidente	fino al 23.04.2007
Giovanni Greco	Sindaco effettivo	
Salvatore Castellaneta	Sindaco effettivo	dal 24.04.2007
Mario Tagarelli	Sindaco effettivo	dal 24.04.2007
Leonardo Volpicella	Sindaco effettivo	dal 24.04.2007
Salvatore Sansò	Sindaco effettivo	fino al 23.04.2007
Rocco Marone	Sindaco effettivo	fino al 23.04.2007
Aurelio Lorusso	Sindaco effettivo	fino al 23.04.2007

Direttore Generale:
Marco Franchini

Società di Revisione:
Ria & Partners – Società di revisione ed organizzazione contabile

Progetto di Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2007

Stato patrimoniale attivo	31/12/2007	31/12/2006
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati 268.709)	268.709	
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	842.225	290.786
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	281.545	421.663
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	452.579	529.393
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	301.407	526.023
7) Altre	302.481	617.913
	2.180.237	2.385.778
II. Materiali		
1) Terreni e fabbricati	273.834	315.095
2) Impianti e macchinario	64.471	77.967
3) Attrezzature industriali e commerciali	720.897	875.917
4) Altri beni	91.416.515	89.646.403
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	132.099.738	90.703.015
	224.575.455	181.618.397

Stato patrimoniale attivo		31/12/2007	31/12/2006
III. Finanziarie			
1) Partecipazioni in:			
a) imprese controllate			
b) imprese collegate			
c) imprese controllanti			
d) altre imprese			
2) Crediti			
a) verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
b) verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
c) verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
d) verso altri			
- entro 12 mesi	48.611		56.771
- oltre 12 mesi			
		48.611	56.771
		48.611	56.771
3) Altri titoli		61.975	61.975
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		110.586	118.746
Totale immobilizzazioni		**226.866.278**	**184.122.921**

Stato patrimoniale attivo		31/12/2007	31/12/2006
C) Attivo circolante			
I. Rimanenze			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		334.704	314.161
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti			
		334.704	314.161
II. Crediti			
1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	21.316.274		16.247.147
- oltre 12 mesi			
		21.316.274	16.247.147
2) Verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			

Stato patrimoniale attivo		31/12/2007	31/12/2006
4-bis) Per crediti tributari			
- entro 12 mesi	3.156.767		2.852.665
- oltre 12 mesi			
		3.156.767	2.852.665
4-ter) Per imposte anticipate			
- entro 12 mesi	447.859		293.072
- oltre 12 mesi			
		447.859	293.072
5) Verso altri			
- entro 12 mesi	5.983.115		3.613.283
- oltre 12 mesi	2.303.233		107.882
		8.286.348	3.721.165
		33.207.248	23.114.049
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni			
1) Partecipazioni in imprese controllate			
2) Partecipazioni in imprese collegate			
3) Partecipazioni in imprese controllanti			
4) Altre partecipazioni			
5) Azioni proprie(valore nominale complessivo)			
6) Altri titoli			
IV. Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali		3.483.207	2.622.588
2) Assegni			
3) Denaro e valori in cassa		28.361	15.357
		3.511.568	2.637.945

Stato patrimoniale attivo		31/12/2007	31/12/2006
Totale attivo circolante		**37.053.520**	**26.066.155**
C) Attivo circolante			
D) Ratei e risconti			
- disaggio su prestiti			
- vari	3.866.484		632.065
		3.866.484	632.065
Totale attivo		**268.054.991**	**210.821.141**

Stato patrimoniale passivo		31/12/2007	31/12/2006
A) Patrimonio netto			
I. Capitale		12.950.000	7.750.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III. Riserva di rivalutazione			
IV. Riserva legale		259.471	189.202
V. Riserve statutarie			
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VII. Altre riserve			
Riserva straordinaria	6		3.594.834
Versamenti in conto capitale			
Versamenti conto copertura perdite			
Fondo contributi in conto capitale art. 55 T.U.			
Riserva per ammortamenti anticipati art. 67 T.U.			
Fondi riserve in sospensione di imposta			

Stato patrimoniale passivo		31/12/2007	31/12/2006
Riserve da conferimenti agevolati (legge 576/1975)			
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982			
Fondi di accantonamento (art. 2 legge n. 168/1992)			
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993			
Riserva non distribuibile ex art. 2426			
Riserva per conversione/ arrotondamento in EURO	(2)		
F.do contributo ex lege 248			
Conto personalizzabile			
Conto personalizzabile			
Altre...		4	3.594.834
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo			
IX. Utile d'esercizio		1.505.926	1.405.370
IX. Perdita d'esercizio			
Acconti su dividendi			
Copertura parziale perdita d'esercizio			
Totale patrimonio netto		**14.715.401**	**12.939.406**
B) Fondi per rischi e oneri			
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili			
2) Fondi per imposte, anche differite		590.455	
3) Altri		6.617.224	2.391.883
Totale fondi per rischi e oneri		**7.207.679**	**2.391.883**

Stato patrimoniale passivo		31/12/2007	31/12/2006
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		**2.192.966**	**2.186.375**
D) Debiti			
1) Obbligazioni			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
2) Obbligazioni convertibili			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Debiti verso soci per finanziamenti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Debiti verso banche			
- entro 12 mesi	12.126.466		13.874.514
- oltre 12 mesi	10.409.430		9.383.515
		22.535.896	23.258.029
5) Debiti verso altri finanziatori			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
6) Acconti			
- entro 12 mesi	117.597.891		78.664.126
- oltre 12 mesi			
		117.597.891	78.664.126

Stato patrimoniale passivo		31/12/2007	31/12/2006
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi	28.180.704		17.587.985
- oltre 12 mesi			
		28.180.704	17.587.985
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
9) Debiti verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
10) Debiti verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
11) Debiti verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	484.640		647.370
- oltre 12 mesi			
		484.640	647.370
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	456.441		464.063
- oltre 12 mesi			
		456.441	464.063

Stato patrimoniale passivo		31/12/2007	31/12/2006
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	5.576.627		3.718.126
- oltre 12 mesi	788.998		788.998
		6.365.625	4.507.124
Totale debiti		**175.621.197**	**125.128.697**
E) Ratei e risconti			
- aggio sui prestiti			
- vari	68.317.748		68.174.780
		68.317.748	68.174.780
Totale passivo		**268.054.991**	**210.821.141**

Conti d'ordine	31/12/2007	31/12/2006
1) Sistema improprio dei beni altrui presso di noi		
2) Sistema improprio degli impegni		
3) Sistema improprio dei rischi	192.786	241.888
4) Raccordo tra norme civili e fiscali		
Totale conti d'ordine	**192.786**	**241.888**

Conto economico		31/12/2007	31/12/2006
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		31.204.360	26.337.538
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		2.937.609	1.957.319
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari	4.477.104		3.588.596
- contributi in conto esercizio	2.821.337		867.684
- contributi in conto capitale (quote esercizio)	3.962.038		3.831.763
		11.260.479	8.288.043
Totale valore della produzione		**45.402.448**	**36.582.900**
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		702.895	726.063
7) Per servizi		20.157.209	17.805.178
8) Per godimento di beni di terzi		1.044.738	997.257
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	8.893.197		8.142.506
b) Oneri sociali	2.814.722		2.666.128
c) Trattamento di fine rapporto	624.411		569.427
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	43.720		
		12.376.050	11.378.061

Conto economico		31/12/2007	31/12/2006
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	697.335		667.853
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.200.937		6.714.822
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	400.000		600.000
		8.298.272	7.982.675
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		(20.543)	62.728
12) Accantonamento per rischi		525.522	270.000
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		379.178	1.761.592
Totale costi della produzione		**43.463.321**	**40.983.554**
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		1.939.127	(4.400.654)
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- altri			
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			

Conto economico		31/12/2007	31/12/2006
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	74.622		102.261
		74.622	102.261
		74.622	102.261
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	317.767		77.208
		317.767	77.208
17-bis) Utili e Perdite su cambi			
Totale proventi e oneri finanziari		**(243.145)**	**25.053**

Conto economico		31/12/2007	31/12/2006
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi:			
- plusvalenze da alienazioni			
- varie	2.338.112		7.911.482
		2.338.112	7.911.482
21) Oneri:			
- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie	713.880		769.773
		713.880	769.773
Totale delle partite straordinarie		**1.624.232**	**7.141.709**

Conto economico		31/12/2007	31/12/2006
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		3.320.214	2.766.108
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) Imposte correnti	1.437.840		1.363.727
b) Imposte differite (anticipate)	376.448		(2.989)
		1.814.288	1.360.738
23) Utile (Perdita) dell'esercizio		**1.505.926**	**1.405.370**

Aeroporti di Puglia S.p.A.
Registro Imprese Bari n. 03094610726 - Rea Bari n. 243199
Capitale sociale euro 12.950.000 di cui versato 12.681.291,00
Codice fiscale 03094610726

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2007

Registro Imprese Bari n. 03094610726 - Rea Bari n. 243199
Capitale sociale euro 12.950.000 di cui versato 12.681.291,00

Aeroporti di Puglia S.p.A.

Sede legale in Bari - Viale Enzo Ferrari

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2007

Premessa

La società "Aeroporti di Puglia S.p.A.", costituita in data 8 febbraio 1984, è concessionaria dell'Ente Nazionale Aviazione Civile fino all'11 febbraio 2043 per la progettazione, lo sviluppo, la realizzazione, l'adeguamento, la gestione, la manutenzione e l'uso degli impianti e delle infrastrutture aeroportuali di pertinenza dei beni demaniali degli aeroporti pugliesi (Karol Wojtyla di Bari, Aeroporto del Salento di Brindisi, Gino Lisa di Foggia, M. Arlotta di Grottaglie), in forza della Convenzione del 25 gennaio 2002, approvata con Decreto Interministeriale del 6 marzo 2003.

Tra le attività sociali rientrano anche la gestione dei servizi di handling, i servizi di controllo di sicurezza relativi a passeggeri, bagagli a mano e da stiva e gli altri servizi *aviation* e *extra aviation*. La società può, altresì, compiere tutte le operazioni commerciali, mobiliari e finanziarie ritenute utili e necessarie al fine del raggiungimento dell'oggetto sociale.

Dati essenziali ultimo bilancio approvato

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali del bilancio chiuso al 31/12/2007:

Attività	295.036.471
Passività	280.589.777
Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	12.940.768
- Utile (perdita) dell'esercizio	1.505.926,17
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	192.786

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato confrontato con quello del biennio precedente è il seguente:

	31/12/2007	31/12/2006	31/12/2005
Immobilizzazioni immateriali nette	2.180.237	2.385.778	2.337.608
Immobilizzazioni materiali nette	224.575.455	181.618.397	110.533.056
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	110.586	118.746	114.008
Capitale immobilizzato	**226.866.278**	**184.122.921**	**112.984.672**
Rimanenze di magazzino	334.704	314.161	376.889
Crediti verso Clienti	21.316.274	16.247.147	15.227.504
Altri crediti	12.159.683	6.866.902	11.430.564
Ratei e risconti attivi	3.866.484	632.065	254.587
Attività d'esercizio a breve termine	**37.677.145**	**24.060.275**	**27.289.544**

	31/12/2007	31/12/2006	31/12/2005
Debiti verso fornitori	28.108.704	17.587.985	22.036.822
Debiti tributari e previdenziali	941.081	1.111.433	1.492.044
Altri debiti	6.365.625	4.507.124	11.700.267
Ratei e risconti passivi	68.317.748	68.174.780	70.224.567
Passività d'esercizio a breve termine	**103.805.158**	**91.381.322**	**105.453.700**
Capitale d'esercizio netto	**-66.128.013**	**-67.321.047**	**-78.164.156**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.192.966	2.186.375	1.940.764
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	124.805.570	81.056.009	16.501.763
Passività a medio lungo termine	**126.998.536**	**83.242.384**	**18.442.527**
Capitale investito netto	**-193.126.549**	**-150.563.431**	**-96.606.683**
Patrimonio netto	-14.715.401	-12.939.406	-11.534.038
Posizione finanziaria netta	-19.024.238	-20.620.084	-4.843.951
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	**- 226.866.278**	**-184.123.921**	**-112.984.672**

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2007, era la seguente:

	31/12/2007	31/12/2006	31/12/2005
Depositi bancari	3.483.207	2.622.588	4.043.611
Denaro e altri valori in cassa	28.361	15.357	24.609
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	**3.511.568**	**2.637.945**	**4.068.220**
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		**0**	**5.908**
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	(12.126.466)	(13.874.514)	(622.903)
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Debiti finanziari a breve termine	**(12.126.466)**	**(13.874.514)**	**(622.903)**
Posizione finanziaria netta a breve termine	**(8.614.898)**	**(11.236.569)**	**3.451.225**
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	(10.409.430)	(9.383.515)	(8.295.176)
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	**(10.409.430)**	**(9.383.515)**	**(8.295.176)**
Posizione finanziaria netta	**(19.024.328)**	**(20.620.084)**	**(4.843.951)**

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente:

	31/12/2007	31/12/2006	31/12/2005
Ricavi netti	45.402.448	36.582.900	31.913.902
Costi esterni	22.263.477	21.352.818	16.222.051
Valore Aggiunto	**23.138.971**	**15.320.082**	**15.691.851**
Costo del lavoro	12.376.050	11.378.061	9.166.584
Margine Operativo Lordo	**10.762.921**	**3.852.021**	**6.525.267**
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	8.823.794	8.252.675	5.238.180
Risultato Operativo	**1.939.127**	**(4.400.654)**	**1.287.087**
Proventi e oneri diversi			
Proventi e oneri finanziari	(243.145)	25.053	349.007
Componenti straordinarie nette	1.624.232	7.141.709	1.158.621
Risultato prima delle imposte	**3.320.214**	**2.766.108**	**2.794.715**
Imposte sul reddito	1.814.288	1.360.738	1.418.269
Risultato netto	**1.505.926**	**1.405.370**	**1.376.446**

Dati essenziali a raffronto bilancio 2007 – bilancio 2006

Descrizione	Bilancio al 31.12.2007	Bilancio al 31.12.2006
STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
A) Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti	268.709	
B) Immobilizzazioni	226.866.278	184.122.921
C) Attivo circolante	37.053.520	26.065.372
D) Ratei e risconti	3.866.484	632.065
Totale Attivo	**268.054.991**	**210.820.358**
PASSIVO:		
A) Patrimonio Netto:		
Capitale sociale	12.950.000	7.750.000
Riserve	259.475	3.784.037
Utile (perdite) dell'esercizio	1.505.926	1.405.370
B) Fondi per rischi e oneri	7.207.679	2.391.883
C) Trattamento di fine rapporto di lav. sub.	2.192.966	2.186.375
D) Debiti	175.621.197	125.127.913
E) Ratei e risconti	68.317.748	68.174.780
Totale passivo	**268.054.991**	**210.820.358**

CONTO ECONOMICO	Bilancio al 31.12.2007	Bilancio al 31.12.2006
A) Valore della produzione	45.402.448	36.582.231
B) Costi della produzione	(43.463.321)	(40.982.885)
C) Proventi e oneri finanziari	(243.145)	25.053
D) Rettifiche di valore di att. finanziarie		
E) Proventi e oneri straordinari	1.624.232	7.141.709
Imposte sul reddito dell'esercizio	(1.814.288)	(1.360.738)
Utile dell'esercizio	**1.505.926**	**1.405.370**

Principi generali - Criteri di valutazione

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile. Il bilancio (stato patrimoniale - conto economico – nota integrativa) è stato redatto in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'articolo 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/1998 e dall'articolo 2423, comma 5, c.c..

Principi generali

Il presente bilancio, conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, è stato redatto con chiarezza al fine di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio. Si è tenuto, altresì, conto dei principi contabili italiani statuiti dall'Ordine professionale dei Commercialisti ed Esperti contabili (C.N.D.C.), così come modificati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Le informazioni richieste dalle specifiche disposizioni di legge che disciplinano la redazione del bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2007 sono state ritenute sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta senza necessità di apportare deroghe ai principi suddetti in quanto non si sono verificati quei casi eccezionali di incompatibilità da rendere necessario il ricorso alla disciplina di cui all'art. 2423, comma 4, c.c. .

Il presente bilancio è stato redatto secondo la forma ed i contenuti previsti dagli articoli 2423, 2426-bis, 2426-ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis e 2427 del codice civile, così come modificati, integrati e sostituiti nel nuovo Codice delle società ad opera della Riforma del diritto societario (cd. Riforma Vietti). Nella redazione del bilancio sono stati osservati tutti i principi, tra cui

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività (art. 2423-bis, comma 1, n. 1, c.c.);
- sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2423-bis, comma 1, n. 1, c.c.);
- si è tenuto conto dei proventi ed oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento (art. 2423-bis, comma 1, n. 3, c.c.). Sono stati considerati i costi di competenza correlati ai ricavi imputati all'esercizio;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura del bilancio stesso (art. 2423-bis, comma 1, n. 4, c.c.);
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente (art. 2423-bis, comma 1, n. 5, c.c.);
- non sono stati effettuati compensi di partite (art. 2423-ter, comma 6, c.c.);
- nessun elemento dell'attivo e del passivo ricade sotto più voci dello schema (art. 2424, comma 2, c.c.);

Criteri di valutazione

Qui di seguito si espongono i criteri di valutazione adottati per le poste di bilancio più significative (rif. art. 2427, primo comma, n. 1, c.c.).

Immobilizzazioni Le immobilizzazioni immateriali sono prive di consistenza fisica identificabile ed in grado di produrre benefici economici futuri. Sono iscritte al costo nell'attivo patrimoniale nel rispetto dell'art. 2426 c.c. ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati a quote costanti lungo la loro vita utile stimata ed imputati direttamente alle singole voci. Si precisa che i relativi valori sono iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono capitalizzabili a condizione che il costo sia attendibilmente determinabile e che sia dimostrabile che l'attività sia in grado di produrre futuri benefici economici. I costi sostenuti per il marchio d'impresa sono ammortizzati in anni 18 (art. 2426 n. 2).

Le immobilizzazioni materiali sono esposte, in ossequio a quanto previsto dall'art. 2424 c.c., nella voce B II del bilancio. Esse sono iscritte al costo di acquisto, computando nello stesso anche i costi e gli oneri accessori. I costi per manutenzione, aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a conto economico; i costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi. Fra detti beni sono compresi i "beni gratuitamente devolvibili" nelle loro componenti infrastrutturali ed impianti in normale stato d'uso.

Le immobilizzazioni in corso d'esecuzione sono valutate al costo, comprensivo degli oneri accessori di diretta ed indiretta imputazione, per la sola quota che ragionevolmente possa essere loro imputata.

Non sono state effettuate rivalutazioni economiche volontarie. Per la contabilizzazione dei contributi in conto capitale è stato scelto il metodo dei risconti passivi.

Gli ammortamenti sono stati calcolati, a quote costanti, in base alla vita utile stimata dei cespiti, tenendo conto della residua possibilità d'utilizzo economico e considerando anche l'usura fisica di tali beni nel rispetto delle disposizioni dell'articolo 2426 del codice civile. Pertanto, le quote d'ammortamento sono rappresentative della partecipazione dei cespiti al processo produttivo e alla formazione dei ricavi. I criteri di ammortamento e i coefficienti applicati non sono stati modificati rispetto ai precedenti esercizi.

Gli acquisti dell'esercizio sono stati ammortizzati con aliquota ridotta al 50% dell'aliquota base, ritenuta rappresentativa sia della residua possibilità di utilizzo sia della partecipazione effettiva al processo produttivo di tali immobilizzazioni, la cui acquisizione si può ritenere mediamente avvenuta a metà dell'esercizio.

In dettaglio nella sezione B II della presente nota integrativa si leggono i singoli gruppi omogenei dei cespiti che compongono le voci di bilancio.

Aliquote di ammortamento applicabili

fabbricati	4%
costruzioni leggere	10%
impianti e macchinari ordinari	10%
impianti generici	10%
impianti specifici	15%
mezzi ed automezzi di rampa	20%
autovetture sociali	25%
attrezzature industriali e commerciali	10%
attrezzature e apparecchi di pista	31,5%
mobili, arredi e macchine d'ufficio	12%

Beni gratuitamente devolvibili	
ammodernamento aerostazione	4%
passerelle telescopiche	4%
impianto di smistamento bagagli	4%
apparecchiature radiogene	10%
opera d'arte	10%
mobili, arredi	12%
metal detector	10%

Operazioni di locazione finanziaria (leasing): le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico, tra i costi della produzione per godimento beni di terzi "- B) 8", i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Titoli: i titoli immobilizzati, destinati a rimanere nel portafoglio della società fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti al costo d'acquisto. Nel valore d'iscrizione si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione. I titoli non sono stati svalutati perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Crediti: i crediti sono iscritti al valore nominale ricondotto al futuro valore di realizzo attraverso il fondo di svalutazione, portato direttamente a diminuzione degli stessi, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali del settore aeroportuale. Secondo quanto prescritto dal principio contabile 25 del C.N.D.C., essi accolgono anche i crediti per imposte anticipate, la cui iscrizione si basa sulla ragionevole certezza del loro recupero nei prossimi esercizi.

Imposte anticipate e differite: le imposte anticipate e differite sono rilevate al fine di riflettere i futuri benefici e/o oneri d'imposta che rinvengono dalle differenze temporanee tra valori contabili delle attività e passività iscritte in bilancio e corrispondenti valori considerati ai fini della determinazione delle imposte correnti. I crediti per imposte anticipate sono iscritti in bilancio, in rispetto al principio della prudenza, se sussiste la ragionevole certezza dell'esistenza negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. Inoltre i debiti per imposte

differite sono iscritti in quanto vi sono probabilità che la passività possa manifestarsi.
Le imposte differite ed anticipate sono determinate sulla base delle aliquote d'imposta previste per la tassazione dei redditi degli esercizi in cui le differenze temporanee si annulleranno. L'effetto del cambiamento delle aliquote fiscali sulle predette imposte viene contabilizzato nell'esercizio in cui sono approvati i relativi provvedimenti di legge.

Nello stato patrimoniale i crediti per imposte anticipate ed i debiti per imposte differite sono rilevati separatamente. Nel conto economico le imposte differite ed anticipate sono esposte alla voce "imposte sul reddito d'esercizio".

Debiti: i debiti sono rilevati al valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione, ritenuto rappresentativo del valore d'estinzione, attuando la distinzione tra quelli con scadenza entro l'esercizio e oltre.

Ratei e risconti: sono contabilizzati secondo il principio dell'effettiva competenza temporale in applicazione del principio della correlazione dei costi e dei ricavi facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino: le rimanenze di beni, costituite da cancelleria, buoni pasto, badge, materiale di consumo, materiale sanitario ed igienico, risultano valutate al costo d'acquisto e comunque al minore tra lo stesso costo e quello di mercato. Non esistono gravami (pegno, ipoteca o altri) relativi alle rimanenze di magazzino.

Fondi per rischi e oneri: sono stanziati per coprire perdite o debiti d'esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere. Nella valutazione del rischio dei contenziosi in corso si è tenuto conto delle informative fornite dai Legali di fiducia che assistono la Società nei vari contenziosi.

Fondo T.F.R.: rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione, non occasionale, avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a

favore di ciascun dipendente alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi: gli impegni della società sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

Costi e ricavi: sono esposti in bilancio in base al principio della prudenza e competenza economica.

Imposte correnti: le imposte, accantonate secondo il principio di competenza, rappresentano:

- gli accantonamenti per imposte liquidate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote intervenute con l'approvazione della legge Finanziaria 2008.

Operazioni fuori bilancio: i contratti derivati sono valutati secondo le finalità per cui sono stati posti in essere. In particolare, sono valutati, se di copertura, in modo coerente con le attività/passività coperte, se aventi finalità speculative, al *fair value* alla data di chiusura dell'esercizio.

Attività

A) crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Parte già richiamata euro 268.709.

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
268.709		268.709

Trattasi del residuo credito vantato dalla Società nei confronti dei Soci a seguito dell'aumento di capitale sociale deliberato dall'Assemblea il 23.04.2007. Alla data di redazione della presente nota integrativa i Soci sottoscrittori dell'aumento a titolo oneroso hanno provveduto al versamento delle somme relative all'opzione, nel mentre la Società rimane creditrice delle residue somme dovute per effetto dell'esercizio del diritto di prelazione.

B) immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
2.180.237	2.385.778	(205.541)

La voce in esame rappresenta i costi dei fattori di produzione durevoli nel tempo, privi del requisito della materialità, esposti al netto degli ammortamenti ed è iscritta per euro 2.180.237. Tale valore, esposto al netto del fondo di ammortamento (rif. art. 2427, comma 1, n. 2, c.c.), è conseguente al saldo tra incrementi ed ammortamenti dell'esercizio e registra un decremento di 205 mila euro rispetto al decorso esercizio. Nel bilancio 2007 non sono state effettuate riclassificazioni delle immobilizzazioni immateriali rispetto al precedente bilancio (rif. art. 2427, comma 1, n. 2, c.c.). Gli elementi che costituiscono le immobilizzazioni immateriali (rif. art. 2427, comma 1, nn. 2 e 3-bis, c.c.) sono dettagliati nei seguenti prospetti.

descrizione	valore al 31/12/2006	incrementi esercizio	decrementi esercizio	amm.to esercizio	valore al 31/12/2007
impianto ed ampliamento	290.786	648.368	-	96.929	842.225
ricerca, sviluppo pubblicità	421.663	-	-	140.118	281.545
diritti brevetti industriali, concessioni, licenze marchi	529.393	18.160		94.974	452.579
avviamento	-				
immobilizzazioni in corso e acconti	526.023	175.209	399.825		301.407
altre	617.913	49.882		365.314	302.481
totale	**2.385.778**	**891.619**	**399.825**	**697.335**	**2.180.237**

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
224.575.455	181.618.397	42.957.058

Alla data del 31.12.2007 le immobilizzazioni materiali complessivamente ammontano ad euro 224.575.455 con un incremento di euro 42.957.058 rispetto all'esercizio 2006. Tali valori risultano conseguenti al saldo tra incrementi ed ammortamenti dell'esercizio e sono esposti al netto del fondo di ammortamento. Nel bilancio 2007 non sono state effettuate riclassificazioni delle immobilizzazioni materiali rispetto al bilancio 2006 (rif. art. 2427, comma 1, n. 2, c.c.). Si è proceduto alla capitalizzazione degli oneri finanziari (articolo 2427, primo comma, n. 8, c.c.) riferiti a capitali mutuati destinati a finanziare la realizzazione delle opere infrastrutturali aeroportuali; tale capitalizzazione è stata effettuata nel rispetto delle condizioni e dei limiti stabiliti dai principi contabili.

La società ha usufruito dell'erogazione di contributi pubblici per gli investimenti infrastrutturali, contabilizzati con il metodo dei risconti passivi. Nel corso dell'esercizio 2007 sono stati ultimati gli interventi effettuati con le risorse della Legge 135/97 e gran parte delle opere finanziate con le risorse PON Trasporti e CIPE Aree depresse. La società prevede di completare le opere in corso nei tempi previsti dalle scadenze nazionali e comunitarie individuate nei programmi di finanziamento.

Sulla base di analisi e suggerimenti dei Post holder preposti alla manutenzione delle infrastrutture, l'Organo amministrativo non ha ritenuto necessaria la costituzione di un fondo manutenzione e ripristino dei beni gratuitamente devolvibili atteso che la manutenzione degli stessi è considerata sufficiente a garantire la conservazione del valore dei beni in uso nel tempo e, quindi, a garantire, anche, la loro rivalutazione lungo la durata della concessione.

La società ha acquisito ai sensi dell'art. 47 del Codice della Navigazione, a titolo gratuito, da due sub concessionari due edifici, entrambi adibiti a hangar con zona uffici, insistenti sul sedime aeroportuale di Bari e Grottaglie, precedentemente in concessione diretta da parte di Enac.

I suddetti beni sono stati inseriti tra i beni strumentali in funzionamento e sono assoggettati al regime dei beni gratuitamente devolvibili al termine della concessione quarantennale. L'iscrizione in bilancio è stata effettuata sulla base del valore di mercato alla data di acquisizione, asseverata da perizia giurata di stima agli atti della società. I cespiti in oggetto sono iscritti nell'attivo patrimoniale voce "B.II.4 - Altri beni" in quanto riferiti a beni gratuitamente devolvibili acquisiti a titolo gratuito e quindi sono stati tenuti distinti da quelli gratuitamente devolvibili finanziati dallo Stato e da quelli finanziati da AdP.

Beni gratuitamente devolvibili finanziati dallo Stato	Importo
Costo storico	75.057.541
Ammortamenti esercizi precedenti	(3.362.463)
Saldo al 31/12/2006	**71.695.078**
Acquisizioni dell'esercizio	4.893.015
Ammortamenti dell'esercizio	(3.564.437)
Saldo al 31/12/2007	**73.023.656**

Beni gratuitamente devolvibili finanziati da AdP S.p.A.	Importo
Costo storico	13.184.571
Ammortamenti dell'esercizio	(857.026)
Saldo al 31/12/2006	**12.327.545**
Acquisizioni dell'esercizio	2.092.509
Ammortamenti dell'esercizio	(1.233.805)
Saldo al 31/12/2007	**13.186.249**

Beni gratuitamente devolvibili acquisiti a titolo gratuito	Importo
Costo storico	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31/12/2006	
Acquisizioni dell'esercizio	1.518.450
Ammortamenti dell'esercizio	(45.553)
Saldo al 31/12/2007	**1.472.897**

Le variazioni intervenute nelle immobilizzazioni materiali ed i relativi fondi ammortamento sono dettagliatamente evidenziate nei prospetti che seguono (rif. art. 2427, comma 1, nn. 2 e 3-bis, c.c.).

Terreni e fabbricati	Importo
Costo storico	356.011
Ammortamenti esercizi precedenti	(40.917)
Saldo al 31/12/2006	**315.094**
Acquisizioni dell'esercizio	-
Ammortamenti dell'esercizio	(41.260)
Saldo al 31/12/2007	**273.834**

Impianti e macchinario	Importo
Costo storico	99.229
Ammortamenti esercizi precedenti	(21.263)
Saldo al 31/12/2006	**77.966**
Acquisizioni dell'esercizio	8.097
Ammortamenti dell'esercizio	(21.592)
Saldo al 31/12/2007	**64.471**

Attrezzature industriali e commerciali	Importo
Costo storico	1.137.260
Ammortamenti esercizi precedenti	(261.344)
Saldo al 31/12/2006	**875.916**
Acquisizioni dell'esercizio	92.727
Ammortamenti dell'esercizio	(247.747)
Saldo al 31/12/2007	**720.897**

Altri beni	Importo
Costo storico	96.037.701
Ammortamenti esercizi precedenti	(6.391.298)
Saldo al 31/12/2006	**89.646.403**
Acquisizioni dell'esercizio	8.677.130
Cessioni dell'esercizio	(16.680)
Ammortamenti dell'esercizio	(6.890.338)
Saldo al 31/12/2007	**(91.416.515)**

Immobilizzazioni in corso e acconti

Si registrano le seguenti movimentazioni (rif. art. 2427, primo comma, n. 2, c.c.):

- incremento di euro 48.009.807 per effetto degli acconti corrisposti ai fornitori come anticipi
- contrattuali per gli interventi in corso d'opera negli aeroporti pugliesi.
- decremento di euro 6.613.084 determinato dall'attribuzione di valore ai cespiti oggetto di completamento delle opere alle rispettive voci delle immobilizzazioni materiali.

Saldo al 31/12/2006	**90.703.014**
Acquisizioni dell'esercizio	48.009.807
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi per riclassificazione	
Giroconti negativi per riclassificazione	(6.613.084)
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/2007	**132.099.737**

così riferiti:

Descrizione	al 31/12/2006	Incrementi	Decrementi	al 31/12/2007
Aeroporto di Bari				
Ampliamento Aerostazione	20.785	1.591		22.376
Realizzazione impianto fotovoltaico	71.728	1.607.846		1.679.574
Ristrutturazione della caserma dei Vigili del Fuoco	48.269	220.640		268.909
Smaltimento acque meteoriche BA 09	77.171	1.413.403		1.490.574
Protezione Perimetrale attiva e passiva adeguamento recinzione security BA 08-1	1.295.664	926.126		2.221.790
Completamento strada perimetrale TR14	19.761	312.563		332.324
Sistemi informativi – TR18	309.829	591.272		901.101
Adeguamento infrastrutture volo BA 05	534.986	51.041		586.027
Ampliamento piazzola sosta BA 06	173.326	3.102		176.428
Opere di mitifigazione impatto ambientale TR 17	2.639.530		2.639.530	
Riqualific. Pavimentazione pista volo 07/25 BA 15	1.166.049	148.285		1.314.334
Sistema monitoraggio rumore	231.083	38.950		270.033
Totale BARI	6.588.181	5.314.818	2.639.530	9.263.469

Descrizione	al 31/12/2006	Incrementi	Decrementi	al 31/12/2007
Aeroporto di Brindisi				
Nuova aeropax,park multipiano, park a raso	8.635.449	9.251.619		17.887.068
Sistemi informativi – TR 19	49.024	368.992		418.016
Adeguamento RESA BR-01.1	76.238		24.904	51.334
Adeguamento STRIP RW 14-32 BR-01.2	77.836		24.781	53.055
Prolungamento RW 14-32 BR- 01.3	130.825		43.743	87.082
Demolizione vecchia aerostazione BR-01.4	200.064	4.541	15.679	188.926
Completamento strada erimetrale TR 13	53.259		16.693	36.566
Protezione perimetrale attiva e passiva adeguamento recinzione security BR TR 12.1 08-1	68.892		23.476	45.416
Sistema della sicurezza BR TA 12.2	67.856	296.464		364.320
Sistema monitoraggio rumore	163.897			163.897
Adeguamento depuratore	2.230			2.230
Sistema di controllo bagagli da stiva	6.760			6.760
Impianto fotovoltaico	28.154	1.668.145		1.696.299
Totale Brindisi	9.560.484	11.589.761	149.276	21.000.969

Descrizione	al 31/12/2006	Incrementi	Decrementi	al 31/12/2007
Aeroporto di Foggia				
Adeguamento infrastrutture volo TR 15	420.284	3.446.231		3.866.515
Aeroporto di Grottaglie (TA)				
Piattaforma logistica	68.278.791	21.898.669	842.993	89.334.467
Attrezzature handling	324.978	353.357		678.335
Opere elettriche per deposito carburante	187.600	1.387.770		1.575.370
Aviofornitori	1.068.400	7.083		1.075.483
Totale Grottaglie (TA)	69.859.769	23.646.879	842.993	92.663.655
Altre	4.274.296	4.012.118	2.981.285	5.305.129
Totale generale	**90.703.014**	**48.009.807**	**6.613.084**	**132.099.737**

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
110.586	118.746	(8.160)

La voce in esame rappresenta gli impieghi durevoli di natura finanziaria ed è così dettagliata:

Crediti: trattasi di titoli obbligazionari e cauzioni versate da AdP, a garanzia di contratti di somministrazione, utenze e concessioni, iscritti al costo di acquisto, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione. Nessun titolo ha subito un cambiamento di destinazione. Rispetto al decorso esercizio si registra un decremento per effetto delle restituzioni delle cauzioni per utenze elettriche

Descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
depositi cauzionale su contr.locaz	2.375,70			2.375,70
deposito cauzionale telecom	4.867,29	0,00%	4.867,29	-
deposito cauzionale presso terzi	728,72	0,00%	728,72	-
dir.provinciale poste -dep.telex Bari	2.901,76	4,58%	2.774,60	127,16
tesoreria provinciale Bari	4.393,06	0,00%	4.393,06	-
tesoreria provinciale Foggia	931,47	0,00%	931,47	-
dir.provinciale poste.-dep.ponte rad.Ba	2.497,92	4,58%	2.388,43	109,49
deposito cauzionale enel art.17		(100,00%)	4.763,02	(4.763,02)
deposito cauzionale aqp art.17	9.166,59	0,00%	9.166,59	-
deposito cauzionale enel Foggia		(100,00%)	46,48	(46,48)
deposito cauzionale enel Bari		(100,00%)	8.790,10	(8.790,10)
deposito cauzionale aqp Taranto	4.286,60	0,00%	4.286,60	-
deposito cauzionale aqp Brindisi	12.132,27	0,00%	12.132,27	-
deposito cauzionale amgas Bari	77,00	0,00%	77,00	-
deposito cauzionale enel Taranto	1.620,42	13,68%	1.425,42	195,00
deposito cauzionale enel Brindisi	382,18			382,18
deposito cauzionale enelgas Taranto	1.750,00			1.750,00
deposito cauzionale add.le fotov. Bari	500,00			500,00
	48.610,98		56.771,05	- 8.160,07

Altri titoli: la società è proprietaria di 10.538,427 quote del fondo obbligazionario centrale cash, depositate presso la Banca Intesa di Bari, costituite in garanzia per il rilascio di una fideiussione a favore dell'E.N.A.C. per la concessione di alcune aree demaniali, iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione. Non hanno subito svalutazioni per perdite durevoli di valore.

Descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
titoli in garanzia	61.974,83	0,00%	61.974,83	-
	61.974,83		61.974,83	-

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
334.704	314.161	20.543

Le rimanenze, valutate al costo d'acquisto come per i decorsi esercizi, sommano a complessive 334.704. Si rileva un incremento pari ad euro 20.543 rispetto al saldo delle stesse alla data del 31.12.2006. Tale incremento è anche collegato all'ampliamento delle aerostazioni di Bari Brindisi e Grottaglie.

Descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
scorte finali materiale di consumo	64.514,11	(5,73%)	68.434,43	(3.920,32)
scorte finali badges	7.300,00			7.300,00
scorte finali materiale sanitario	99.215,92	0,00%	99.215,92	-
scorte finali cancelleria e stampati	145.729,55	3,99%	140.139,88	5.589,67
scorte finali ticket restaurant	17.944,81	181,66%	6.371,08	11.573,73
	334.704,39		**314.161,31**	**20.543,08**

II. Crediti

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
33.207.248	23.114.049	10.093.199

Le componenti dei crediti sono di seguito specificate e suddivise secondo le scadenze (articolo 2427-*bis*, comma 1, n. 6, c.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	totale
verso clienti	21.316.274		21.316.274
per crediti tributari	3.156.767		3.156.767
per imposte anticipate	447.859		447.859
verso altri	5.983.115	2.303.233	8.286.348
	30.904.015	**2.303.233**	**33.207.248**

La voce "***crediti verso clienti***" (al netto delle note di credito da emettere e al lordo delle fatture da emettere) accoglie i crediti corrispondenti al valore nominale di euro 22.378.685,93, al netto della svalutazione di 1.062.411,49 euro relativa al fondo svalutazione per crediti per euro 1.000.000.00 e per euro 62.411,49 relativa al fondo svalutazione crediti per interessi di mora. Si registra un incremento di euro 5/milioni rispetto al passato esercizio riconducibile al trend in crescita dei ricavi tipici della gestione aviation e extra aviation e dalla situazione di criticità gestionale dei Vettori, in particolare di Alitalia. Alla chiusura dell'esercizio non esistono crediti in valuta. La composizione della clientela è tale per cui non vi è alcuna situazione di "dipendenza commerciale".

Descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
clienti	19.862.682,61	33,99%	14.823.598,13	5.039.084,48
crediti verso clienti di dubbio realizzo	767.527,52	(9,08%)	844.027,52	(76.500,00)
clienti c/fatture da emetter	1.213.448,42	113,11%	569.399,18	644.049,24
clienti c/fatt.emett. per utenze comuni	533.458,54	(23,12%)	693.914,07	(160.455,53)
clienti c/spese anticipate	7.304,69			7.304,69
note di credito da emettere	(5.735,85)	(73,17%)	(21.380,26)	15.644,41
fondo rischi su crediti	(1.000.000,00)	66,67%	(600.000,00)	(400.000,00)
fondo rischi su crediti interessi di mora	(62.411,49)	0,00%	(62.411,49)	-
	21.316.274,44		**16.247.147,15**	**5.069.127,29**

Il fondo svalutazione crediti registra le seguenti movimentazioni:

Descrizione	fondo svalutazione ex art. 2426 cc	fondo rischi interessi di mora	totale
saldo al 31.12.2006	600.000,00	62.411,49	662.411,49
- utilizzo nell'esercizio			
+ accantonamento esercizio	400.000,00		400.000,00
saldo al 31.12.2007	**1.000.000,00**	**62.411,49**	**1.062.411,49**

I "***crediti tributari***" sono i seguenti:

Descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
erario c/iva	38.010,71	0,00%	38.010,71	
erario ritenute lavoro autonomo	11.986,11	17,88%	10.168,00	1.818,11
erario c/irap	20.410,00			20.410,00
erario c/iva conguaglio	3.086.360,08	10,05%	2.804.486,24	281.873,84
	3.156.766,90		**2.852.664,95**	**304.101,95**

La voce "***imposte anticipate***" evidenzia un saldo pari ad euro 447.859, il cui dettaglio è fornito nella seguente tabella:

Descrizione	IRES	IRAP	totale
esercizio sociale 2004 = 1/15 spese rappresentanza	1.451	206	1.657
esercizio sociale 2005 = 2/15 spese rappresentanza	3.190	452	3.642
esercizio sociale 2006 = 3/15 spese rappresentanza	4.848	687	5.535
esercizio sociale 2007 = 4/15 spese rappresentanza	6.223		6.223
esercizio sociale 2007 = quote associative pag.to 2008	4.426		4.426
esercizio sociale 2006 = perdite su crediti	141.750		141.750
esercizio sociale 2007 = perdite su crediti	82.689		82.689
esercizio sociale 2006 = rischi legali	33.427	4.741	38.168
esercizio sociale 2006 = vertenze dipendenti	19.250		19.250
esercizio sociale 2007 = rischi diversi	144.519		144.519
totale	**441.773**	**6.086**	**447.859**

Le informazioni sugli elementi che determinano le imposte anticipate e le relative evoluzioni tra gli esercizi sono dettagliatamente descritte nel prospetto che segue.

Descrizione	IRES	IRAP	totale
esercizio sociale 2003 = 1/15 spese rappresentanza	1.251	161	1.412
esercizio sociale 2007 = utilizzo 1/15 spese rappr.2003	(1.251)	(161)	(1.412)
esercizio sociale 2004 = 2/15 spese rappresentanza	3.483	449	3.932
esercizio sociale 2007 = utilizzo 1/15 spese rappr.2004	(1.741)	(224)	(1.965)
esercizio sociale 2007 = rettifiche aliquote ires/irap	(291)	(19)	(310)
esercizio sociale 2005 = 3/15 spese rappresentanza	5.743	740	6.483
esercizio sociale 2007 = utilizzo 1/15 spese rappr.2005	(1.914)	(246)	(2.160)
esercizio sociale 2007 = rettifiche aliquote ires/irap	(639)	(42)	(681)
esercizio sociale 2006 = 4/15 spese rappresentanza	7.758	999	8.757
esercizio sociale 2006 = utilizzo 1/15 spese rappr.2006	(1.939)	(250)	(2.189)
esercizio sociale 2007 = rettifiche aliquote ires/irap	(971)	(62)	(1.033)
esercizio sociale 2007 = 4/15 spese rappresentanza	6.223		6.223
esercizio sociale 2006 = r.s.u. (pagato 2007)	4.242	546	4.788
esercizio sociale 2007 = r.s.u. pagato 2007 utilizzi	(4.242)	(546)	(4.788)
esercizio sociale 2007 = quote assoociative pag. 2008	4.426		4.426
esercizio sociale 2006 = perdite su crediti	170.100		170.100
esercizio sociale 2007 = rettifiche aliquote ires/irap	(28.350)		(28.350)
esercizio sociale 2007 = perdite su crediti	82.689		82.689
esercizio sociale 2006 = rischi legali	66.000	8.500	74.500
esercizio sociale 2007 = rettifiche aliquote ires/irap	(6.686)	(425)	(7.111)
esercizio sociale 2007 = rischi legali utilizzi	(25.887)	(3.334)	(29.221)
esercizio sociale 2006 = vertenze dipendenti	23.100		23.100)
esercizio sociale 2007 = rettifiche aliquote ires/irap	(3.850)		(3.850)
esercizio sociale 2007 = rischi diversi	144.519		144.519
totale	**441.773**	**6.086**	**447.859**

La voce "***crediti verso altri***" complessivamente pari ad euro 8.286.348, evidenzia un incremento di euro 4.565.183 rispetto al saldo 2006 prevalentemente riferito a

- Regione Puglia per contributo spese generali di cui al programma regionale "incoming" di promozione e pubblicità per lo sviluppo del turismo per euro 648.368;
- Enac per contributo opere di mitigazione impatto ambientale apt. Bari per euro 854.920;

- Enac per contributo completamento e ripristino ammaloramento piazzali di sosta aeromobili apt. Brindisi per euro 571.240;
- Enac per recupero interessi per euro 881.875 (Sentenza 221/05);
- Enac per revisione tariffe Contratto di Programma per euro 1.526.000.

La tabella che segue fornisce analiticamente la composizione della voce:

Descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
verso Enac	6.969.339,99	120,32%	3.163.333,40	3.806.006,59
verso Regione Puglia	771.239,08	551,85%	118.314,84	652.924,24
verso il personale dipendente	241.235,92	6,70%	226.093,77	15.142,15
Inps per fondo tfr ex lege 296/2006	111.747,81			111.747,81
crediti v/Inail	10.050,34		10.050,34	
Banca del Salento – libretto n. 988529	7.882,40		7.882,40	
Banca Antonveneta – dep.to 502665F	100.000,00		100.000,00	
altri crediti	74.852,52	(21,61%)	95.491,09	20.638,57
	8.286.348,06		**3.721.165,84**	**4.565.182,22**

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
3.511.568	2.637.945	873.623

Le disponibilità liquide, costituite dalla liquidità presso il sistema bancario e dal denaro e valori presso le casse sociali, registrano un incremento di euro 873.623 rispetto ai saldi dell'esercizio 2006. Una parte della liquidità presso gli istituti di crediti, pari ad euro 1.022.073,95, è sottoposta al vincolo del Giudice dell'Esecuzione in quanto alcuni crediti vantati nei confronti di AdP da parte di terzi soggetti sono stati oggetto di pignoramento mobiliare. Le sorti delle somme vincolate saranno determinate dall'esito del giudizio dell'esecuzione di cui sono oggetto.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
3.866.484	632.065	3.234.419

I risconti attivi afferiscono ai costi sostenuti per servizi nell'esercizio 2007, la cui competenza è riferita agli esercizi successivi. Alla data del 31.12.2007 sussistono ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni. La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, comma 1, n. 7, c.c.).

descrizione dei risconti attivi	Importo
accantonamento rischi e oneri	3.334.920,00
assicurazioni	201.712,50
inserzioni gare sub-concessioni	150.049,88
gestione pronto soccorso bari i trim. 2008	30.001,81
altri di ammontare non apprezzabile	149.799,85
totale	**3.866.484,04**

Passività

A) Patrimonio netto

Parte già richiamata euro 268.709.

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
14.715.401	12.939.406	1.775.995

L'Assemblea del 23 aprile 2007 ha deliberato l'aumento del capitale sociale da euro 7.500.000,00 ad euro 12.950.000,00, di cui euro 4.929.930,00 a titolo gratuito mediante utilizzo del "fondo riserva straordinaria" ed euro 270.070,00 mediante nuovi conferimenti in denaro, senza sovrapprezzo, con attribuzione ai Soci del diritto di sottoscrizione in proporzione alle azioni possedute. Tale aumento si è reso necessario avendo raggiunto e superato il volume di traffico previsto all'art. 3, lett. d) del D.M. 521/97 - Regolamento recante norme d'attuazione delle disposizioni di cui all'art. 10, comma 13, della Legge n. 573/93, con cui è stata disposta la costituzione dei servizi e delle infrastrutture degli aeroporti anche in parte gestiti dallo Stato.

Il capitale sociale di euro 12.950.000, alla data di stesura del presente bilancio, risulta versato per euro 12.681.291,00. Le azioni sono rappresentate da un certificato attestante la qualità di socio e l'ammontare della quota posseduta, secondo le risultanze del libro dei soci.

AZIONISTA	situazione ante delibera	aumento a titolo gratuito	aumento a titolo oneroso	quote optate	diritto di prelazione	totale capitale sottoscritto
Regione Puglia	7.704.374	4.900.906	268.480	268.480	228	12.873.988
Provincia di Bari	4.558	2.899	159	-	-	7.457
Provincia di Brindisi	185	118	6	-	-	303
Provincia di Foggia	677	431	24	-	-	1.108
Comune di Bari	3.130	1.991	109	109		5.230
Comune di Brindisi	985	626	34	-	-	1.611
C.C.I.A.A. Taranto	31.014	19.729	1.081	1.081	1	51.825
C.C.I.A.A. Bari	4.553	2.896	159	159	-	7.608
C.C.I.A.A. Lecce	185	118	6	-	-	303
C.C.I.A.A.Brindisi	339	216	12	12	-	567
Totale	**7.750.000**	**4.929.930**	**270.070**	**269.841**	**229**	**12.950.000**

Il Patrimonio netto è così composto

descrizione	31/12/2006	Incrementi	Decrementi	31/12/2007
Capitale	7.750.000,00	5.200.000,00		12.950.000,00
Riserva legale	189.202,00	70.269,00		259.471,00
Riserva straordinaria	3.594.834,00	1.335.101,00	4.929.930,00	6,00
Riserva per conv. / arrotondamenti		(2,00)		(2,00)
Utili (perdite) portati a nuovo				
Utile (perdita) dell'esercizio	1.405.370,00	1.505.926,00	1.405.370,00	1.505.926,00
	12.939.406,00	**8.111.294,00**	**6.335.300,00**	**14.715.401,00**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, punto 7 bis, si segnala che, in conformità alla decisione degli Azionisti nella seduta del 23.04.2007, sono state utilizzate nell'esercizio 2007 riserve per aumenti di capitale. Nel prospetto che segue si evidenziano le variazioni intervenute nel Patrimonio netto nel periodo dal 1.01.2006 al 31.12.2007:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente 01.01.2006	7.750.000,00	120.379,52	2.287.210,99	1.376.445,79	11.534.036,3
destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		68.822,29	1.307.623,50	(1.376.446)	
altre variazioni					
risultato dell'esercizio precedente				1.405.370,27	1.405.370,27
Alla chiusura dell'esercizio prec. 31.12.2006	7.750.000,00	189.201,81	3.594.834,49	1.405.370,27	12.939.406,57
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		70.268,77	1.335.101,50	(1.405.370,27)	

altre variazioni	4.929.930,00		(4.929.930,00)		
aumento capitale a titolo oneroso	270.070,00				270.070,00
risultato dell'esercizio corrente				1.505.926,17	1.505.926,17
Alla chiusura dell'esercizio al 31.12.2007	**12.950.000,00**	**259.470,58**	**5,99**	**1.505.926,17**	**14.715.402,74**

Le poste del patrimonio netto sono cosi distinte secondo l'origine, la possibilità d'utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, comma 1, n. 7-*bis*, del codice civile).

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per copert. perdite	Utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per altre ragioni
Capitale	12.950.000,00	B			
Riserva da sovrapprezzo delle azioni					
Riserve di rivalutazione					
Riserva legale	259.470,58	B			
Riserve statutarie					
Riserva per azioni proprie in portaf.					
Altre riserve	5,99	A, B, C			
Utili (perdite) portati a nuovo					
Totale	**13.209.476,57**		**5,99**		
Quota non distribuibile	13.209.476,57		5,99		
Residua quota distribuibile	**0,00**		**0,00**		

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

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
7.207.679	2.391.883	4.815.796

La voce è qui di seguito esaminata:

descrizione	31/12/2006	incrementi	decrementi	31/12/2007
per imposte, anche differite	21.461	572.571	3.577	590.455
altri	2.370.422	4.521.542	274.740	6.617.224
totale	**2.391.883**	**5.094.113**	**278.317**	**7.207.679**

descrizione	Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006
Per imposte, anche differite	590.455	21.461

In detta voce sono iscritte passività relative a differenze temporanee tassabili, il cui dettaglio è di seguito annotato:

Descrizione	IRES	IRAP	totale
interessi di mora vertenza Ministero dei Trasporti	17.885		17.885
esercizio sociale 2007 - Interessi vertenza ENAC	242.515		242.515
esercizio sociale 2007 - 4/5 sopravv. hangar Bari e Grottaglie	330.055		330.055
totale	**590.455**		**590.455**

Le evoluzioni tra gli esercizi sono qui di seguito annotate.

Descrizione	IRES	IRAP	totale
interessi di mora vertenza Ministero dei Trasporti	21.462		21.462
esercizio sociale 2007 - rettifiche aliquote ires/irap	(3.577)		(3.577)
esercizio sociale 2007 - interessi vertenza Enac	242.515		242.515
esercizio sociale 2007 - 4/5 sopravv. hangar Bari e Grottaglie	330.055		330.055
totale	**590.455**		**590.455**

Per altri. In detta voce sono iscritti i seguenti accantonamenti.

descrizione	Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006
revisione canoni demaniali e servizio antincendio statale	661.100,46	
rischi ed oneri diversi	3.860.442,00	
rischi vertenze personale dipendente	70.000,00	70.000,00
fondo rischi legali	121.553,86	200.000,00
fondo ex art. 17	1.904.127,45	2.100.421,00
	6.617.223,77	**2.370.421,00**

Il *fondo per revisione canoni demaniali e servizio antincendio statale* accoglie l'onere derivante dall'adeguamento del canone demaniale previsto dalla Finanziaria 2007 e a tutt'oggi non ancora determinato, di cui euro 38.864,76 riferiti all'apt Bari ed euro 14.529,70 all'apt Brindisi.

Accoglie altresì l'onere, previsto sempre dalla Finanziaria 2007, relativo alla quota parte del fondo antincendio a carico dell'intero sistema aeroportuale (fissato complessivamente in 30/milioni di euro) da suddividersi in proporzione al traffico merci e passeggeri realizzatosi nell'anno 2006. L'Enac, in possesso ad oggi esclusivamente dei dati relativi al traffico 2005, sulla scorta di tali dati, ha già proceduto a quantificare in via provvisoria in euro 607.607,00

l'onere 2007 (salvo conguaglio all'effettiva verifica dei dati relativi al traffico 2006), di cui euro 410.425,00 riferiti all'apt. di Bari, euro 197.182,00 riferiti all'apt di Brindisi, ed euro 99,00 riferiti all'apt di Grottaglie

Il *fondo rischi ed oneri diversi* accoglie l'accantonamento per fronteggiare l'evento di natura economica sfavorevole derivante dal contenzioso Astaldi, il cui ammontare, così come prescritto dalla sentenza del Tar Puglia, è stato determinato sulla base del 10% del ricavo medio annuo conseguito dagli attuali gestori del parcheggio riferito all'intera durata della concessione (anni venti). Considerata la durata di tale concessione, l'Organo amministrativo, pure confortato dai pareri dei Legali e degli Analisti Finanziari, ha ritenuto di imputare nell'esercizio 2007 un importo pari ad 1/20 del complessivo onere e la differenza nei successivi 19 esercizi, applicando il metodo del risconto attivo.

Il *fondo rischi vertenze personale dipendenti* per euro 70.000, non movimentato rispetto al passato esercizio, rappresenta l'accantonamento per fronteggiare eventuali oneri derivanti da vertenze di lavoro.

Si evidenzia che il *fondo rischi legali* per euro 121.553,86 rappresenta l'accantonamento per fronteggiare eventuali oneri legali derivanti dai contenziosi e registra un decremento di euro 78.446,14 per utilizzo esercizio 2007.

Il *fondo ex art. 17* rappresenta la differenza tra i diritti aeroportuali, introitati fino all'11.2.2003 (dal 12.2.03 decorre la concessione quarantennale) ed i costi relativi al completamento del programma approvato dall'Enac, le cui opere alla data dell'11 febbraio 2003 erano state già avviate. La contabilizzazione dei diritti e tasse aeroportuali come puri ricavi di gestione, nonché la possibilità di ammortizzare gli investimenti con aliquote commisurate alla vita utile dei beni e di imputare le spese di manutenzione direttamente a conto economico nell'esercizio in cui saranno sostenute, è resa possibile grazie al regime concessorio quarantennale (12.2.2003 – 11.2.2043).

Il fondo al 31.12.2007 registra le seguenti movimentazioni:

Fondo ex art.17 D.L.67/97, convertito in L.135/97 al 01.01.2007	2.100.421,45
incremento per accertati minori costi	69,37
decremento per costi relativi al completamento programma	(196.363,37)
Fondo ex art. 17 D.L 67/97 al 31.12.2007	1.904.127,45

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
2.192.966	2.186.375	6.591

Per effetto della riforma della previdenza complementare, introdotta dalla Legge 27 dicembre 2006, n. 296 (finanziaria 2007), si precisa che la Società, nel rispetto delle richieste pervenute dal personale dipendente, ha provveduto a trasferire, alle scadenze e con le modalità previste dal Legislatore, le quote t.f.r. maturate nell'esercizio 2007.

Il fondo per trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il totale delle quote accantonate per ciascun dipendente alla data del 31.12.2007 e tiene conto di tutte le componenti non occasionali della retribuzione. Le variazioni intervenute nell'esercizio 2007 (rif. art. 2427, comma 1, n. 4, c.c.) sono di seguito indicate.

Variazioni	Importo
fondo inizio esercizio 2007	2.186.374,81
incremento per accantonamento dell'esercizio	583.398,83
decremento per trasferimento fondi ex lege 296-2006 (privati)	(253.492,54)
decremento per utilizzo per risoluzione di rapporti, per anticipazioni	(315.710,76)
imposta sostitutiva	(7.604,12)
fondo al 31.12.2007	**2.192.966,22**

D) Debiti

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
175.621.197	125.128.697	50.492.500

I debiti sono valutati al valore nominale. In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, c.c.. Non risultano debiti verso i Soci per finanziamenti. Si evidenzia l'insussistenza di operazioni di debito che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine (articolo 2427, primo comma, n. 6-*ter*, c.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
debiti verso banche	12.126.466	10.409.430	22.535.896
acconti	117.597.891		117.597.891
debiti verso fornitori	28.180.704		28.180.704
debiti tributari	484.640		484.640
debiti verso istituti di previdenza	456.441		456.441
altri debiti	5.576.627	788.998	6.365.625
	164.422.769	**11.198.428**	**175.621.197**

Si illustrano le voci più significative della macro voce "Debiti".

Debiti verso banche: la Società beneficia di linee di affidamento, senza garanzie reali e/o personali, per complessivi euro 40.158.000, di cui utilizzate euro 13.152.381. La voce in esame accoglie i saldi passivi di conto corrente (ivi compresi i c.d. conti anticipi e/o conti dedicati) in essere a fine esercizio.

Entro i dodici mesi

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
M.P.S. c/c n. 600584/77	378.858,67			378.858,67
B.N.L.. c/c 282220 Bari	1.184.000,00	(17,21%)	1.430.071,31	(246.071,31)
S. Paolo Banco Napoli c/c 3235	87.183,48			87.183,48
S. Paolo Banco Napoli c/19842		(100,00%)	14.395,67	(14.395,67)
Banca Antonveneta c/c 10398u	605.491,48			605.491,48
Banca Popolare Bari c/ ant.1001039	776.118,74	(28,39%)	1.083.809,67	(307.690,93)
Unicredit Banca d'impresa	1.286.008,64			1.286.008,64
B.N.L.. c/c 280811	1.000.000,00			1.000.000,00
Debiti a breve termine verso banche	6.334.719,93	(44,17%)	11.346.237,00	(5.011.517,07)
Altri finanziamenti a medio lungo termine	474.084,84			474.084,84
	12.126.465,78		**13.874.513,65**	**(1.748.047,87)**

Oltre i dodici mesi

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
mutui passivi	9.383.515,03	0,00%	9.383.515,03	-
altri finanziamenti a medio lungo termine	1.025.915,16			1.025.915,16
	10.409.430,19		**9.383.515,03**	**1.025.915,16**

Acconti: trattasi delle anticipazioni sui contributi statali percepite per la realizzazione degli interventi di potenziamento ed ampliamento degli aeroporti di Puglia, cosi come si evidenzia in dettaglio nel prospetto che segue.

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
fin.to piattaforma logistica Grottaglie	99.820.077,32	31,11%	76.134.489,76	23.685.587,56
fin.to collegamenti Brindisi ex l. 248/05	1.178.663,00	(42,08%)	2.035.000,00	(856.337,00)
fin.to Regione Puglia convenzione. interreg.	161.614,37	0,00%	161.614,37	-
fin.to adeguamento infrastrutture.volo Bari	135.300,01	0,00%	135.300,01	-
fin.to opere pertinenza Bari	111.041,37	(27,20%)	152.531,63	(41.490,26)
fin.to sistema monitoraggio rumore Bari	27.974,75	0,00%	27.974,75	-
fin.to sistema monitoraggio rumore Brindisi	17.215,23	0,00%	17.215,23	-
fin.to ampl. ristr. aerostazione pax Brindisi	9.329.041,13			9.329.041,13
fin.to adeguamento infrastrutt. imp. Foggia	1.457.344,54			1.457.344,54
fin.to riconfigurazione viabilità Brindisi	1.308.680,86			1.308.680,86
fin.to adeguamento safety cod e icao Bari	1.349.801,24			1.349.801,24
fin.to adeguamento recinzione security Bari	1.175.959,96			1.175.959,96
fin.to impianto depurazione Bari	500.000,00			500.000,00
fin.to lavori ampliamento piazzale Bari	411.676,26			411.676,26
fin.to adeguamento infrastrutture imp. Bari	325.309,20			325.309,20
fin.to adeguamento infrastrutt. imp. Foggia	288.191,47			288.191,47
	117.597.890,71		**78.664.125,75**	**38.933.764,96**

Debiti verso fornitori: trattasi di debiti di natura commerciale riferiti ad acquisti di beni e prestazioni di servizi, iscritti al netto di sconti, relativi al normale funzionamento delle attività sociali nonché ai lavori di ampliamento delle infrastrutture degli scali di Bari, Brindisi e Grottaglie.

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
fornitori	20.098.847,08	48,02%	13.578.172,16	6.520.674,92
fornitori c/fatture da ricevere	9.938.653,62	142,84%	4.092.692,57	5.845.961,05
fornitori c/note credito da ricevere	(1.946.097,82)	625,44%	(268.265,74)	(1.677.832,08)
canoni demaniali passivi apt Bari	50.652,59	(55,30%)	113.319,73	(62.667,14
canoni demaniali passivi apt Brindisi	12.713,42	(71,49%)	44.586,00	31.872,58
canoni demaniali passivi apt Foggia	19.999,60	(4,18%)	20.871,18	(871,58)
canoni demaniali passivi apt Taranto	5.935,06	(10,19%)	6.608,60	(673,54)
	28.180.703,55		**17.587.984,50**	**10.592.719,05**

Debiti tributari: trattasi del debito nei confronti dell'Erario per Ires e per ritenute fiscali operate su retribuzioni - compensi diversi e su tfr.

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
erario c/ritenute fiscali dipendenti	341.078,92	8,87%	313.296,65	27.782,27
erario c/ritenute fiscali lavoratori autonomi	32.458,49	(51,36%)	66.735,84	(34.277,35)
erario per imposte sostitutiva su t.f.r.	2.631,93	276,61%	698,85	1.933,08
erario c/irap esercizio		(100,00%)	214.131,00	(214.131,00)
erario c/ires esercizio	108.471,00	106,58%	52.508,00	55.963,00
	484.640,34		**647.370,34**	**(162.730,00)**

Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale: trattasi di debiti maturati per competenze retributive (dirigenti, impiegati, operai e collaboratori) nei confronti degli Enti previdenziali ed assistenziali.

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
debiti v/inps	414.441,58	17,68%	352.170,48	62.271,10
debiti v/inail	3.543,58	(96,02%)	88.982,67	(85.439,09)
debiti v/f.a.s.i.	1.360,56	62,64%	836,56	524,00
debiti v/previndai	27.161,78	273,62%	7.269,93	19.891,85
debiti v/inpgi	4.201,20	(68,80%)	13.467,32	(9.266,12)
debiti v/casagit	1.930,99	44,53%	1.336,07	594,92
debiti v/fpcgi	3.801,59			3.801,59
	456.441,28		**464.063,03**	**(7.621,75)**

Altri debiti: sono riferiti a

Entro i dodici mesi

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
dipendenti (retribuzioni)	12.263,33	1417,29%	808,24	11.455,09
dipendenti (ratei - ferie, permessi 14- oneri)	1.218.510,60	15,95%	1.050.910,47	167.600,13
comuni per addizionale diritti imbarco	3.005.337,32	56,51%	1.920.160,99	1.085.176,33
altri depositi cauzionali	418.052,14	6285,63%	6.546,76	411.505,38
volare per biglietteria		(100,00%)	81.882,03	(81.882,03)
altre compagnie biglietteria	494.138,50	9,92%	449.553,82	44.584,68
amministratori e sindaci	82.659,17	37,42%	60.152,23	22.506,94
altri debiti	345.665,53	133,38%	148.111,29	197.554,24
	5.576.626,59		**3.718.125,83**	**1.858.500,76**

Oltre i dodici mesi

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
depositi cauzionali sub concessionari	125.013,02	0,00%	125.013,02	-
debiti v/volare br	663.985,12	0,00%	663.985,12	-
	788.998,14		788.998,14	

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
68.317.748	68.174.780	142.968

Al 31.12.2007 i ratei e risconti passivi ammontano ad euro 68.317.748 e registrano un incremento di oltre 140 mila euro rispetto al passato esercizio. La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, comma 1, n. 7, c.c.). Relativamente a risconti passivi per contributi c/impianti si riferisce che gli stessi sono stati esposti nel presente bilancio attraverso l'accredito graduale a conto economico con un criterio sistematico in connessione alla vita utile del bene stesso.

descrizione ratei	Importo
competenze variabili dicembre 2007	172.485,20
competenze variabili dicembre 2007 - contributi	56.920,11
altri	21.684,58
totale ratei	251.089,89

descrizione risconti	Importo
contributo c/impianti beni gratuitamente devolvibili	56.951.999,00
contributo c/impianti sistema controllo bagagli da stiva	387.360,90
contributo c/impianti sistema smistamento bagagli	2.106.401,71
contributo c/impianti sistema controllo radiogeno	1.761.562,71
contributo c/impianti interreg	868.597,10
contributo cassa depositi e prestiti x autoveicoli elettrici	10.400,00
contributo c/impianti opere mitigazione impatto ambientale Bari	2.400.000,00
contributo nuove rotte Bari	518.694,26
altri	3.061.642,80
totale risconti	68.066.658,48
totale ratei e risconti	68.317.748,37

Conti d'ordine

Trattasi degli impegni a scadere nei confronti dei Terzi e si rinvia al commento annotato nella presente nota integrativa nella voce "costo della produzione per godimento di beni di terzi". Si osserva che la Società non ha prestato fideiussione, né sottoscritto co-fidejussioni e lettere di patronage.

Descrizione	31/12/2007	31/12/2006	Variazioni
Sistema improprio dei beni altrui presso di noi			
Sistema improprio degli impegni			
Sistema improprio dei rischi	192.786	241.888	(49.102)
Raccordo tra norme civili e fiscali			
	192.786	**241.888**	**(49.102)**

Conto economico

Nella predisposizione del Conto Economico, sono state rispettate le disposizioni previste dall'articolo 2425 c.c.. Si è proceduto, pertanto, a rilevare i ricavi, i costi, i proventi e gli oneri secondo il principio della certezza, competenza e determinabilità oggettiva. I ricavi sono stati riconosciuti nel momento in cui sono stati resi i servizi, i costi sono stati classificati per natura e cioè in base alla causa economica dell'evento che li ha generati.

Al fine di rendere agevolmente intelligibili le informazioni della presente nota integrativa, sono state esposte dettagliatamente le singole voci dei valori e dei costi della produzione, evidenziando anche quelle che, negli esercizi precedenti, per sintesi ed omogeneità erano state accorpate.

Informativa per settore

Riportiamo qui di seguito le informazioni sulle principali categorie di attività rese direttamente disponibili attraverso l'elaborazione del sistema di contabilità analitica.

Diritti

Corrispettivi a fronte dell'utilizzo del complesso infrastrutturale relativo ai quattro aeroporti pugliesi (diritti di approdo e decollo, diritti di imbarco passeggeri, diritti di imbarco e sbarco merci, diritti di sosta degli aeromobili, nonché i diritti sulla sicurezza per il controllo dei passeggeri in partenza, del bagaglio a mano e dei bagagli da stiva). L'incremento dell'ammontare dei diritti 2007 è stato determinato esclusivamente dall'aumento degli utilizzatori del sistema aeroportuale pugliese nel mentre il livello tariffario dei diritti aeroportuali è rimasto invariato perché bloccato sin dal 2000.

E' opportuno, comunque, evidenziare che nel corso del 2007 è stata emanata la nuova Delibera CIPE n. 38/2007 in materia di tariffe aeroportuali sulla base della quale l'Enac ha predisposto le Linee Guida per la predisposizione dei Contratti di Programma. E' doveroso constatare che nessuna società di gestione aeroportuale, compresa AdP, ha concluso l'istruttoria del Contratto di Programma, a causa del continuo cambiamento dello scenario normativo in materia, rimanendo costrette ad applicare il vigente sistema tariffario non più coerente con l'attuale configurazione infrastrutture e gestionale di AdP .

Nelle more dell'adozione delle nuove tariffe AdP ha presentato ricorso al Tribunale di Roma per il riconoscimento quantomeno dell'adeguamento del livello dei diritti aeroportuali alla variazione del tasso di inflazione programmata intercorsa dal 2002 al 2005.

Handling
Attività di assistenza comprendente handling contrattuale e servizi supplementari.

Infrastrutture centralizzate, beni ad uso comune e beni di uso esclusivo.
La società percepisce introiti in relazione alle infrastrutture di cui all' allegato B del D. Lgs. 18/99. I beni di uso comune rappresentano le infrastrutture concesse in gestione esclusiva ed utilizzate pro-quota dagli operatori aeroportuali. I beni di uso esclusivo rappresentano invece i banchi check in, gates, e gli spazi concessi agli operatori aeroportuali in sub-concessione.

Residuali
Rappresentano le attività non direttamente connesse al business aeronautico.

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
45.402.448	36.582.900	8.819.548

Il valore della produzione, pari a 45,4 milioni di euro, registra un incremento dei ricavi di circa 8,8 milioni di euro rispetto all'esercizio 2006 per effetto dell'incremento dei ricavi, a seguito della realizzazione di una politica di rafforzamento della domanda di mobilità aerea che ha portato ad un incremento dei passeggeri. La messa in esercizio a regime delle nuove infrastrutture aeroportuali (Bari, Brindisi e Grottaglie) ha determinato un fisiologico aumento dei costi operativi direttamente connesso con l'ampliamento delle strutture. Inoltre l'aumento del costo della produzione è riferibile ad alcuni fattori che già da qualche anno hanno determinato il sorgere di rilevanti oneri. In particolare la Società si è fatta carico, a seguito dell'emanazione del Regolamento per la gestione degli aeroporti di tutti i costi relativi al "safety management system" e a quelli riferiti al mantenimento della certificazione Enac. Ancora, ha inciso sensibilmente l'aumento del costo del personale in ragione dell'esaurimento dei benefici contributivi relativi al personale assunto nei pregressi esercizi.

Descrizione	31/12/2007	31/12/2006	Variazioni
Valori della produzione			
ricavi delle prestazioni	31.204.360	26.337.538	4.866.822
incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	2.937.609	1.957.319	980.290
altri ricavi e proventi – vari	4.477.104	3.588.596	888.508
contributo in conto esercizio	2.821.337	867.684	1.953.653
contributi in conto capitale (quote a c/ esercizio)	3.962.038	3.831.763	130.275
A) – TOTALE	**45.402.448**	**36.582.900**	**8.819.548**

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
il dettaglio dei ricavi delle prestazioni				
diritti imbarco pax nazionali	5.393.608,39	18,03%	4.569.604,82	824.003,57
diritti imbarco pax internazionali	439.393,80	21,21%	362.504,57	76.889,23
diritti approdo/decollo nazionali	2.445.449,26	11,39%	2.195.446,08	250.003,18
diritti approdo/decollo internazionali	284.237,16	11,63%	254.617,27	29.619,89
diritti controllo bagaglio a mano	2.970.334,58	19,22%	2.491.405,88	478.928,70
diritti bagaglio da stiva q.f.	2.136.232,80	19,22%	1.791.887,50	344.345,30
diritti bagaglio da stiva q.v.	608.004,72	19,22%	509.998,75	98.005,97
diritti di sosta nazionale	111.861,26	36,56%	81.913,87	29.947,39
diritti di sosta internazionali	11.944,90	206,51%	3.897,11	8.047,79
diritti imbarco/sbarco merci	68.930,78	(39,47%)	113.884,38	(44.953,60)
proventi di handling	7.207.485,37	23,90%	5.817.275,07	1.390.210,30
proventi da pubblicita'	646.745,44	4,63%	618.124,26	28.621,18
proventi da diritti fees	108.079,05	(4,06%)	112.650,71	(4.571,66)

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
proventi magazzino temp. custodia	88.472,37	1186,59%	6.876,50	81.595,87
proventi da parcheggio operatori	70.829,70	35,98%	52.087,77	18.741,93
proventi servizio antincendio	31.906,00	18,86%	26.843,68	5.062,32
proventi prestazioni diverse	24.604,25	28,17%	19.197,22	5.407,03
proventi da seap club	5.571,06	15,36%	4.829,30	741,76
proventi prestazioni pulizia	2.615,60	0,00%	2.615,60	
proventi da diritti fissi	731,47	215,02%	232,20	499,27
canoni subconcessione aree parcheg	2.624.668,64	39,03%	1.887.864,50	736.804,14
canoni subconcessione	1.759.819,30	12,29%	1.567.168,73	192.650,57
canoni locali operativi attività ass. terra	364.638,61	(9,94%)	404.870,39	(40.231,78)
canoni per hangar	322.333,86	3,74%	310.702,54	11.631,32
canoni uso sala vip	183.715,00	44,89%	126.800,00	56.915,00
canoni uso banchi e gates	89.361,85	3,23%	86.569,14	2.792,71
canoni magazzino movimento merci	45.675,61	38,53%	32.971,58	12.704,03
canoni aree operative airside	18.668,57	(14,74%)	21.894,90	(3.226,33)
royalties su vendite	2.467.969,70	14,54%	2.154.638,36	313.331,34
royalties su carburante agip	491.646,45	12,63%	436.517,22	55.129,23
royalties su carburanti ed altri	3.864,11	37,65%	2.807,30	1.056,81
provvigioni vendita biglietteria	174.960,25	(24,35%)	231.280,87	(56.320,62)
mag. effemeridi L.248/05 nazionali		(100,00%)	16.444,77	(16.444,77)
mag. effemeridi L.248/05 internazionali		(100,00%)	21.114,89	(21.114,89)
	31.204.359,91		**26.337.537,73**	**4.866.822,18**

Per ciascuno dei quattro aeroporti si evidenziano i ricavi e i costi riferiti all'attività di *handling:*

Descrizione per scalo	Bari	Brindisi	Foggia	Grottaglie	Totale
Ricavi handling	5.451.474,00	1.409.921,00	33.854,00	312.237,00	7.207.486,00
Altri ricavi	102.521,00	46.807,00	32.198,00	1.769,00	183.295,00
A) Totale ricavi handling	5.553.995,00	1.456.728,00	66.052,00	314.006,00	7.390.781,00
acquisto materiale vario	2.960,00	11.818,00			14.778,00
costo del personale	3.528.178,00	1.046.904,00	163.233,00	76.160,00	4.814.475,00
contributi costo personale	1.088.450,00	316.020,00	47.371,00	29.460,00	1.481.301,00
indennità t.f.r. e altri oneri	427.027,00	184.412,00	20.194,00	15.492,00	647.125,00
altri costi relativi al personale	35.625,00	10.798,00	1.594,00	826,00	48.843,00
nolo mezzi		12.100,00			12.100,00
canoni leasing	51.052,00	22.231,00			73.283,00
ammortamento attrezzatura mezzi rampa	285.389,00	76.350,00	25.367,00	6.772,00	393.878,00
prestazioni di terzi	862.435,00	279.565,00	126.819,00	50.843,00	1.319.662,00
lavoro interinale	1.206.957,00	423.680,00			1.630.637,00
prestazioni servizio antincendio					0,00
carburanti e lubrificanti	138.445,00	15.425,00	1.675,00	5.435,00	160.980,00
manutenzione mezzi rampa e attrezzature	127.809,00	26.859,00	1.729,00	2.364,00	158.761,00
collaborazioni	46.058,00	1.393,00			47.451,00
assicurazione mezzi		361,00			361,00
vestiario	51.780,00	15.430,00	2.768,00	1.677,00	71.655,00
acquisto cancelleria e stampati	98.282,00	2.480,00			100.762,00
altri acquisti	31.480,00	1.017,00	12,00		32.509,00
altri costi	19.069,00	1.965,00	218,00	1.559,00	22.811,00
costi comuni ripartiti	995.775,00	400.301,00	68.388,00	80.525,00	1.544.989,00
B) Totale costi handling	**8.996.771,00**	**2.849.109,00**	**459.368,00**	**271.113,00**	**12.576.361,00**
(A-B) Differenza	**(3.442.776,00)**	**(1.392.381,00)**	**(393.316,00)**	**42.893,00**	**(5.185.580,00)**

I diritti aeroportuali introitati nell'esercizio 2007 registrano un incremento pari al 16,5 % rispetto all'esercizio 2006, come qui di seguito annotato:

Categoria	31/12/2007	31/12/2006
diritti imbarco passeggeri	4.052.878	3.378.030
diritti imbarco/sbarco merci	59.897	166.184
diritti approdo/decollo/sosta	1.680.898	1.509.766
diritti bagagli da stiva q.f.	1.530.825	1.265.411
diritti bagagli da stiva q.v.	435.696	360.126
diritti imbarco pax sicurezza	2.128.543	1.759.351
Totale Bari	**9.888.737**	**8.438.868**
diritti imbarco passeggeri	1.764.598	1.487.107
diritti imbarco/sbarco merci	3.451	4.156
diritti approdo/decollo/sosta	1.119.085	1.050.420
diritti bagagli da stiva q.f.	599.966	526.150
diritti bagagli da stiva q.v.	170.759	149.750
diritti imbarco pax sicurezza	834.225	731.456
Totale Brindisi	**4.492.084**	**3.949.039**
diritti imbarco passeggeri	12.202	10.487
diritti imbarco/sbarco merci		
diritti approdo/decollo/sosta	14.211	11.196
diritti bagagli da stiva q.f.	5.442	430
diritti bagagli da stiva q.v.	1.549	122
diritti imbarco pax sicurezza	7.567	598
Totale Foggia	**28.769**	**22.833**
diritti imbarco passeggeri TA	3.324	29
diritti imbarco/sbarco merci TA	5.583	
diritti approdo/decollo/sosta TA	39.300	2.050
Totale Grottaglie	**48.207**	**2.079**
Totale generale	**14.457.797**	**12.412.819**

Il dettaglio degli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
incr. immobilizzazioni materiali in corso		(100,00%)	1.957.319,25	(1.957.319,25)
incr. immobilizzazioni immateriali	664.405,80			664.405,80
incr. immobilizzazioni in corso Taranto	1.632.531,00			1.632.531,00
incr. immobilizzazioni in corso Brindisi	640.672,44			640.672,44
	2.937.609,24		**1.957.319,25**	**980.289,99**

Il dettaglio degli altri ricavi e proventi – vari

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
incr. immobilizzazioni materiali in corso		(100,00%)	1.957.319,25	(1.957.319,25)
incr. immobilizzazioni immateriali	664.405,80			664.405,80
incr. immobilizzazioni in corso Taranto	1.632.531,00			1.632.531,00
incr. immobilizzazioni in corso Brindisi	640.672,44			640.672,44
	2.937.609,24		**1.957.319,25**	**980.289,99**

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
proventi servizi centralizzati nastro az	224.474,00	4,45%	214.911,93	9.562,07
proventi servizi centralizzati fids az	137.883,51	7,78%	127.932,60	9.950,91
proventi bagagli disguidati	102.866,76	28,89%	79.812,17	23.054,59
proventi controllo merci	23.357,50	26,14%	18.517,50	4.840,00
proventi servizi centralizzati nastro seap	368.020,27	26,48%	290.959,83	77.060,44
proventi servizi centralizzati fids seap	245.786,41	23,96%	198.283,03	47.503,38
proventi servizi centralizzati finger	399.901,00	2,54%	389.979,82	9.921,18
recupero utenze comuni	794.799,30	(4,34%)	830.883,52	(36.084,22)
recupero royalt.da catering	47.383,23	(16,61%)	56.820,16	(9.436,93)
utilizzo fondo art. 17	196.363,37	(82,30%)	1.109.468,09	(913.104,72)
recupero oneri di gestione	886.001,46			886.001,46
recupero spese registrazione contratti	12.414,10	32,93%	9.338,73	3.075,37
sopravvenienze attive	855.415,85			855.415,85
recupero spese diverse	148.207,74	(30,20%)	212.338,40	(64.130,66)
recupero spese catering	13.810,75	(51,61%)	28.542,29	(14.731,54)
recupero stipendi dipendenti incarichi el.	17.769,37	39,20%	12.765,74	5.003,63
indennizzi sinistri	1.556,00	(56,67%)	3.591,39	(2.035,39)
recupero premi INAIL infortuni	369,55	(80,08%)	1.854,97	(1.485,42)
differenza cambi	28,80	(93,36%)	433,53	(404,73)
ribassi abbuoni arrotondamenti attivi	695,17	(67,80%)	2.162,22	(1.467,05)
	4.477.104,14		**3.588.595,92**	**888.508,22**

Il dettaglio dei contributi in conto esercizio

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
contributo c/esercizio Regione Puglia	1.500.000,00	80,00%	833.333,67	666.666,33
contributo c/esercizio Cipe		(100,00%)	34.350,00	(34.350,00)
contr. statale c/esercizio promozione e svil	1.321.337,00			1.321.337,00
	2.821.337,00		**867.683,67**	**1.953.653,33**

Il dettaglio dei contributi in conto capitale (quote esercizio)

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
contributo c/impianti bagagli da stiva	290.213,40	0,23%	289.561,80	651,60
contributo c/impianti Pon	311.200,00		311.200,00	-
contributo c/impianti metal detector	1.871,63	0,15%	1.868,78	2,85
contributo c/impianti sedute e arredi	163.496,55	(2,05%)	166.923,00	(3.426,45)
contributo c/impianti sistema sm. bagagli	90.842,84	(1,37%)	92.107,27	(1.264,43)
contributo c/impianti sistema contr.radio	220.195,33	(5,56%)	233.148,01	(12.952,68)
contributo c/capitale beni grat. devolvibili	2.539.375,78	(2,39%)	2.601.448,84	(62.073,06)
contributo c/capitale Interreg	69.552,25	(44,41%)	125.105,65	(55.553,40)
contributo c/capitale Cassa Depositi e Prest	10.400,00		10.400,00	-
contributo c/impianti BR08	35.216,33			35.216,33
contributo c/impianti TA17	100.000,00			100.000,00
contributo Regione Puglia s.g. nuove rotte	129.673,56			129.673,56
	3.962.037,67		**3.831.763,35**	**130.274,32**

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
43.463.321	40.983.554	2.479.767

Descrizione	31/12/2007	31/12/2006	Variazioni
Costi della produzione			
per materie prime	702.895	726.063	(23.168)
per servizi	20.157.209	17.805.178	2.352.031
per godimento beni di terzi	1.044.738	997.257	47.481
per il personale	12.376.050	11.378.061	997.989
ammortamenti e svalutazioni	8.298.272	7.982.675	315.597
variazione delle rimanenze	(20.543)	62.728	(83.271)
accantonamenti per rischi	525.522	270.000	255.522
altri accantonamenti			
oneri diversi di gestione	379.178	1.761.592	(1.382.414)
B) – TOTALE	**43.463.321**	**40.983.554**	**2.479.767**

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
702.895	726.063	(23.168)

Trattasi dei costi sostenuti per l'acquisizione di materiale di consumo, di merci e di servizi strettamente correlati all'andamento dei valori della produzione. Si registra complessivamente un decremento pari ad euro 23 mila rispetto al passato esercizio.

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
acquisti di materiale pulizia	1.119,20	62,81%	687,42	431,78
altri acquisti	96.433,89	78,98%	53.880,48	42.553,41
acquisto materiali di manutenzione	41.826,18	2,61%	40.760,65	1.065,53
acquisto materiali handling	11.247,79	(30,45%)	16.171,62	(4.923,83)
acquisti security	12.300,37	47,14%	8.359,59	3.940,78
acquisto materiali officina mezzi rampa	11.458,61	(7,10%)	12.333,91	(875,30)
acquisti tessere sistemi controllo accessi	7.300,00	812,50%	800,00	6.500,00
vestiario dipendenti	108.926,68	(41,09%)	184.891,64	(75.964,96)
carburanti e lubrificanti	169.682,37	4,91%	161.737,55	7.944,82
carburante per riscaldamento	26.176,66	(45,06%)	47.643,42	(21.466,76)
gasolio per gpu	3.342,50	3911,16%	83,33	3.259,17
acquisto materiale elettrico diverso	5.416,35	(56,22%)	12.371,89	(6.955,54)
cancelleria e stampati handling	100.749,03	115,30%	46.794,14	53.954,89
cancelleria e stampati	106.915,53	23,38%	139.547,77	(32.632,24)
	702.895,16		**726.063,41**	**(23.168,25)**

Costi per servizi

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
20.157.209	17.805.178	2.352.031

I costi per servizi registrano un incremento di 2,3/milioni di euro, determinato da vari fattori tra cui vanno poste in evidenza le spese sostenute, nell'ambito della politica strategica aziendale di incremento della mobilità aerea, per l'esecuzione del programma regionale "incoming" di promozione e pubblicità per lo sviluppo del turismo (delibera regionale n. 586 del 15.05.2007). Inoltre vi è stato un incremento dei costi per servizi, prevedibile e fisiologico, strettamente

correlati all'ampliamento delle infrastrutture di Bari Brindisi e Grottaglie per effetto di un maggior ricorso ad interventi manutentivi e conservativi nonchè da un più ampio utilizzo delle utenze varie commisurato alle nuove dimensione delle infrastrutture.

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
servizi sicurezza	2.197.513,32	24,18%	1.769.631,79	427.881,53
servizi pulizia	1.762.056,21	5,28%	1.673.646,36	88.409,85
facchinaggio	1.019.526,36	(31,95%)	1.498.111,65	(478.585,29)
consumo energia elettrica	1.993.669,29	17,19%	1.701.289,60	292.379,69
utenza idrica	127.905,37	6,89%	119.662,31	8.243,06
utenza gas	57.676,27	(41,21%)	98.103,08	(40.426,81)
spese telefoniche e postali	287.271,10	13,60%	252.889,95	34.381,15
prestazioni di manutenzioni art. 17	189.712,96	(82,57%)	1.088.776,37	(899.063,41)
prestazioni di manutenzione	1.257.125,88	(0,76%)	1.266.771,48	(9.645,60)
prestazioni di manutenzioni hardware e software	356.031,35	17,23%	303.695,98	52.335,37
altre prestazioni di manutenzioni e riparazioni	969.659,67	(5,83%)	1.029.671,66	(60.011,99)
lavoro interinale	1.630.677,46	22,55%	1.330.626,06	300.051,40
gestione sala vip	119.681,76	(7,95%)	166.099,61	(46.417,85)
stampa ed inserzioni	108.534,91	80,48%	60.136,39	48.398,52
promozioni commerciali	2.601.485,85	176,23%	941.785,61	1.659.700,24
pubblicita' diverse	248.175,50	(20,58%)	312.492,73	(64.317,23)
servizio antincendio apt Foggia	147.802,10	21,74%	121.406,85	26.395,25
oneri per servizio antincendio	607.706,00			607.706,00
servizio falconeria	135.450,00	4,88%	129.150,00	6.300,00
prestazioni di terzi	452.137,39	31,33%	344.288,74	107.848,65
compenso amministratore	180.000,00	0,00%	180.000,00	
compensi collegio sindacale	158.685,76	(6,31%)	169.379,32	(10.693,56)
compensi consulenti esterni	381.819,42	12,54%	339.274,80	42.544,62
compenso vigilanza legge 231	36.000,00	0,00%	36.000,00	

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
safety accountable management	329.994,50	73,68%	189.999,77	139.994,73
compensi professionali prestazioni div. occasionali	310.551,14	0,95%	307.622,11	2.929,03
collaborazioni a progetto	326.325,83	14,19%	285.772,29	40.553,54
compensi professionali art.17	8.149,36	(60,62%)	20.691,72	(12.542,36)
visite mediche fiscali	20.920,17	(40,75%)	35.309,77	(14.389,60)
assicurazioni	440.746,39	16,80%	377.330,13	63.416,26
viaggi e trasferte amministratore e sindaci	61.071,10	(8,49%)	66.733,66	(5.662,56)
viaggi e trasferte consulenti e dipendenti	603.845,22	13,99%	529.720,20	74.125,02
ticket restaurant	366.216,61	10,86%	330.352,91	35.863,70
addestramento professionale dipendenti	55.472,29	(48,96%)	108.691,20	(53.218,91)
gestione pronto soccorso	225.000,00	2,27%	220.000,00	5.000,00
spese caserma vigili del fuoco	61.940,31	(39,50%)	102.386,31	(40.446,00)
spese magazzino temporanea custodia	22.066,12	1403,76%	1.467,40	20.598,72
oneri e commissioni bancarie	59.140,02	(11,91%)	67.139,05	(7.999,03)
oneri e commissioni carte di credito	46.215,62	28,60%	35.938,35	(10.277,27)
spese di trasporto	35.451,85	104,94%	17.298,43	18.153,42
altre spese	157.798,61	(10,57)	175.834,07	(18.035,46)
	20.157.209,07		**17.805.177,71**	**2.352.031,36**

Costi per godimento di beni di terzi

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
1.044.738	997.257	47.481

Le voci in esame sono così dettagliate:

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
canoni demaniali v/Enac	419.876,49	8,56%	386.785,93	33.090,56
locazioni e licenze d'uso	245.906,73	3,58%	237.402,31	8.504,42
servizi Sita cute-lite	230.398,47	21,88%	189.038,52	41.359,95
locazioni finanziarie (leasing operativi)	83.782,54	(9,26%)	92.333,05	(8.550,51)
oneri per revisione canoni demaniali	53.394,46			53.394,46
diritti e licenze d'uso	9.019,30	12,09%	8.046,45	972,85
noleggio automezzi	2.359,62	(65,76%)	6.890,62	(4.531,00)
noleggio mezzi meccanici		(100,00%)	200,00	(200,00)
noleggio mezzi aeroportuali		(100,00%)	76.560,00	(76.560,00)
	1.044.737,61		**997.256,88**	**47.480,73**

In relazione ai contratti di leasing in essere, così come voluto dal legislatore, si forniscono le seguenti informazioni:

Descrizione bene	Costo acquisto	durata	Totale corrispettivo leasing	Prezzo di opzione acquisto	Canone mensile	Residuo rate in scadenza	Anno riscatto
Riferimento contratto di leasing operativo (importi esposti al netto di i.v.a.)							
carrello elevatore CATERPILLAR Mod. DP-100	82.000,00	mesi 60	88.944,45	820,00	1.368,55	12 rate	2008
Locafit S.p.a contratto di leasing n. 280608 del 28.07.2003							
automezzo strumentale Fiat Seicento 1.1	4.626,29	mesi 36	4.978,80	46,26	138,30	11 rate	2008
Commercio e Finanza SpA – Contratto di leasing n. 204à6392 del 10.10.2005							
automezzo strumentale Fiat Seicento 1.1	4.626,29	mesi 36	4.978,80	46,26	138,30	11 rate	2008
Commercio e Finanza SpA – Contratto di leasing n. 2046400 del 10.10.2005							
automezzo strumentale Fiat Seicento 1.1	4.626,29	mesi 36	4.978,80	46,26	138,30	11 rate	2008
Commercio e Finanza SpA – Contratto di leasing n. 2046401 del 10.10.2005							
automezzo strumentale Fiat Seicento 1.1	4.626,29	mesi 36	4.978,80	46,26	138,30	11 rate	2008
Commercio e Finanza SpA – Contratto di leasing n. 2046402 del 10.10.2005							
automezzo strumentale Fiat Doblo Cargo Combi	11.720,69	mesi 36	12.583,08	117,21	426,64	15 rate	2009
Commercio e Finanza SpA – Contratto di leasing n. 2050871 del 15.05.2006							
automezzo strumentale Fiat Doblo Cargo Combi	12.262,36	mesi 36	13.408.80	122,62	342,42	21 rate	2009
Commercio e Finanza SpA – Contratto di leasing n. 2055089 del 01.11.2006							
automezzo strum. trattore Douglas – Kalmar	171.629,75	mesi 60	187.951,47	1.733,94	2.857,05	35 rate	2010
San Paolo Leasint SpA – Contratto di leasing n. 1274729/20046502/001 del 22.12.2005							
automezzo strumentale Mercedes Benz - Viano	43.500,00	mesi 48	44.317,54	4.350,00	588,32	38 rate	2011
Mercedes Benz Finanziaria S.p.a contratto di leasing n. 1411780 del 27.11.2004							

Costi per il personale

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
12.376.050	11.378.061	997.989

Il costo del lavoro è pari ad euro 12.376,050 con un incremento di euro 997.989 rispetto al passato esercizio. Dall'ampliamento e dall'ammodernamento degli scali di Bari, Brindisi e Grottaglie è sorta la necessità di incrementare le risorse umane. La voce in esame comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi. Il contratto collettivo nazionale di lavoro applicato è quello relativo alle gestioni aeroportuali - Assaeroporti. La pianta organica in forza al 31.12.2007 è cosi costituita (rif. art. 2427, primo comma, n. 15, c.c.).

descrizione	Bari		Brindisi		Foggia		Grottaglie		Totale	
	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007
dirigenti	3	3		1					3	4
impiegati	98	98	26	24	4	4	1	1	129	127
operai	79	73	14	26	3	3	2	2	98	104
totale	**180**	**174**	**40**	**51**	**7**	**7**	**3**	**3**	**230**	**235**

Le voci in esame sono cosi dettagliate:

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
salari e stipendi	8.893.197,34	9,22%	8.142.505,79	750.691,55
oneri retributivi	2.814.722,16	5,57%	2.666.127,62	148.594,54
trattamento di fine rapporto	624.411,47	9,65%	569.427,14	54.984,33
oneri di utilità sociale dipendenti	43.719,75			43.719,75
	12.376.050,72		**11.378.060,55**	**997.990,17**

Ammortamenti e svalutazioni

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
8.298.272	7.983.675	314.597

Gli ammortamenti dell'esercizio ammontano ad euro 7.898.272, di cui euro 697.335 relativi alle immobilizzazioni immateriali ed euro 7.200.937 relativi alle immobilizzazioni materiali. Gli ammortamenti sono stati calcolati, a quote costanti, in base alla vita utile stimata dei cespiti tenendo conto della residua possibilità d'utilizzazione economica e considerando per i beni materiali anche l'usura fisica, il tutto nel rispetto delle disposizioni del codice civile.

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
ammortamento beni immateriali	697.334,62	4,41%	667.853,03	29.481,59
ammortamento beni materiali	7.200.937,28	7,24%	6.714.822,03	486.115,25
	7.898.271,9		**7.382.675,06**	**515.596,84**

In ossequio ai principi della prudenza e della competenza ed anche in considerazione di vari fattori di rischio quali la fragilità gestionale dei Vettori evidenziatosi negli ultimi tempi nonché le note difficoltà dell'economia in generale, nell'esercizio 2007, si è proceduto ad accantonare al fondo svalutazione crediti l'ulteriore somma di euro 400.000 al fine di fronteggiare l'eventuale rischio di perdite su crediti commerciali.

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
accantonamento perdite su crediti	400.000,00	(33,33%)	600.000,00	(200.000,00)
	400.000,00		**600.000,00**	**(200.000,00)**

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
(20.543)	62.728	(83.271)

Le rimanenze, valutate al costo d'acquisto, hanno subito le seguenti variazioni:

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
rimanenze iniziali materiali di consumo	68.434,43	(4,11%)	71.370,40	(2.935,97)
rimanenze iniziali cancelleria e stampati	140.139,88	(22,35%)	180.479,53	(40.339,65)
rimanenze iniziali tickets restaurant	6.371,08	(62,99%)	17.213,39	(10.842,31)
rimanenze iniziali badges		(100,00%)	8.610,00	(8.610,00)
rimanenze iniziali materiale sanitario	99.215,92	0,00%	99.215,92	-
rimanenze finali materiali di consumo	(64.514,11)	(5,73%)	68.434,43	3.920,32
rimanenze finali cancelleria e stampati	(145.729,55)	3,99%	140.139,88	(5.589,67)
rimanenze finali tickets restaurant	(17.944,81)	181,66%	6.371,08	(11.573,73)
rimanenze finali badges	(7.300,00)			(7.300,00)
rimanenze finali materiale sanitario	(99.215,92)		99.215,92	-
	20.543,08		**62.727,93**	**(83.271,01)**

Accantonamento per rischi

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
525.522	270.000	255.522

Per l'esercizio 2007 è stato effettuato un accantonamento per rischi ed oneri diversi in via prudenziale, come riferito nella parte che precede.

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
accantonamento rischi legali		(100,00%)	200.000,00	(200.000,00)
accantonamento rischi e oneri	525.522,00			525.522,00
accantonamento rischi vertenze personale		(100,00%)	70.000,00	(70.000,00)
	525.522,00		**270.000,00**	**255.522,00**

Oneri diversi di gestione
I relativi costi sono cosi riferiti:

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
imposte comunali	139.256,51	33,65%	104.195,53	35.060,98
quote associative	71.507,82	43,88%	49.698,70	21.809,12
giornali/libri/riviste	17.306,10	15,46%	14.989,28	2.316,82
imposta e tasse diverse	46.626,31	40,72%	33.127,31	13.499,00
tassa proprieta autoveicoli	2.298,18	21,57	1.890,42	407,76
spese di rappresentanza	84.865,55	3,73%	88.156,02	(3.290,47)
diritti camerali	1.566,33	(4,72%)	1.643,86	(77,53)
concessioni governative libri sociali	578,38	9,29%	529,22	49,16
perdite su cambi	1,85	(99,51%)	378,20	(376,35)
altri	15.171,03	160,04%	5.834,49	9.336,54
perdite su crediti		(100,00%)	1.450.880,35	(1.450.880,35)
imposta sostitut.dpr 601/73		(100,00%)	10.268,68	(10.268,68)
	379.178,06		**1.761.592,06**	**1.382.414,00**

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
(243.145)	25.053	(268.198)

La società nell'esercizio 2007 ha ottenuto e parzialmente utilizzato linee di credito con Istituti bancari di cui buona parte concesse sotto forma di anticipazione fatture clienti. Gli utilizzi in questione hanno fatto registrare un cospicuo incremento degli oneri finanziari per interessi passivi. Il maggior ricorso al credito bancario è stato necessario e determinato dalla difficoltà dei Vettori a rispettare puntualmente le scadenze dei crediti vantati da AdP. A tal proposito non va sottaciuto che anche la clientela primaria, quali i Vettori, risente del momento sfavorevole dell'economia. Non appare opportuno, allo stato, nonostante l'incremento degli oneri suddetti, un irrigidimento delle posizioni contrattuali che potrebbe portare a sterili e costosi contenziosi con possibili disagi nell'attività volativa e, quindi, con effetti controproducenti sia nei confronti della Vostra società che dello stesso Territorio.

Nella voce in esame sono registrati gli interessi attivi bancari e verso clienti nonché gli sconti e abbuoni attivi. Qui di seguito si riporta la specifica degli oneri finanziari. In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 2427 punto 8 c.c. si precisa che gli oneri finanziari imputati allo stato patrimoniale ammontano ad euro 882.682,82.

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
interessi attivi altri titoli		(100,00%)	156,09	(156,09)
interessi attivi c/c bancari	44.465,18	(53,74%)	96.125,62	(51.660,44)
interessi attivi verso clienti	26.458,67	0,00%		26.458,67
interessi attivi diversi	3.697,96	97,18%	1.875,43	1.822,53
contributo c/interessi Sabatini		(100,00%)	4.103,49	(4.103,49)
totale proventi finanziari	**74.621,81**		**102.260,63**	**(27.638,82)**

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
interessi passivi altri oneri su pres	7,20	(99,21%)	907,22	(900,02)
interessi passivi bancari	285.363,99	453,80%	51.528,36	233.835,63
interessi passivi fornitori	14.203,05	194,53%	4.822,26	9.380,79
altri interessi passivi	5.131,66	72,12%	2.981,47	2.150,19
altri oneri finanziari	260,41	0,00%		260,41
interessi passivi diversi	12.794,80	(23,24%)	16.669,16	(3.874,36)
spese istruttoria	6,00	(98,00%)	300,00	(294,00)
totale oneri finanziari	**317.767,11**		**77.208,47**	**240.558,64**
totale proventi ed oneri finanziari	**(243.145,30)**		**25.052,16**	**(268.197,46)**

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
1.624.232	7.141.709	(5.517.477)

Proventi straordinari

La voce proventi straordinari iscritta per un importo complessivo di euro 1.624.232 rappresenta l'insieme delle sopravvenienze attive rilevate nell'esercizio 2007 scaturite per effetto dell'acquisizione a titolo gratuito di due immobili, entrambi costituiti da hangar ed adiacenti uffici, rispettivamente negli aeroporti di Bari e Grottaglie, il cui valore complessivo, determinato con perizia giurata di stima, ammonta ad euro 1.502.250. La voce accoglie altresì gli effetti dell'accertamento della insussistenza e/o della rettifica di alcune voci delle passività iscritte nei precedenti esercizi.

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
sopravvenienze attive	2.338.112,39	(70,45%)	7.911.482,36	(5.573.369,97)
	2.338.112,39		**7.911.482,36**	**(5.573.369,97)**

Oneri straordinari

Trattasi di componenti negative straordinarie riferite al sostenimento di spese a fronte di ricavi rilevati negli esercizi precedenti ed anche all'insussistenza di attività iscritte in bilancio in esercizi precedenti.

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
insussistenze dell'attivo		(100,00%)	1.179,50	(1.179,50)
sopravvenienze passive	17.844,66	284,79	4.637,53	13.207,13
sopravvenienze passive anni precedenti	696.034,78	(,89%)	763.955,54	(67.920,76)
	713.879,44		**769.772,57**	**(55.893,13)**

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazioni
1.814.288	1.360.738	453.550

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio. Le imposte differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocazione globale, tenendo conto dell'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee, sulla base dell'aliquota effettiva dell'ultimo esercizio. Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

descrizione	31/12/2007	Var. %	31/12/2006	Variazione
irap c/esercizio	704.889,00	(2,81%)	725.299,00	(20.410,00)
ires c/esercizio	732.951,00	14,81%	638.428,00	94.523,00
ires ant. - utilizzi	36.974,00	(89,08%)	338.584,00	(301.610,00)
irap ant. - utilizzi	4.761,00	(89,08%)	43.605,00	(38.844,00)
ires differita	572.570,00	0,00%		572.570,00
ires / irap anticipata	(237.857,00)	(15,43%)	(281.245,00)	43.388,00
ires diff.- utilizzi		(100,00%)	(103.933,00)	103.933,00
	1.814.288,00		**1.360.738,00**	**453.550,00**

Le imposte dell'esercizio che risulteranno in dichiarazione dei redditi sono state calcolate tenuto conto delle variazioni in aumento ed in diminuzione annotate nel prospetto che segue (art. 2427 n. 14 c.c.).

Descrizione	IRES Variazioni		IRAP Variazioni	
	(+)	(-)	(+)	(-)
RF – Comp. amministratore non corrisposti (art. 64, c. 3)				
RF – Imposte indeducibili (art. 64, comma 1)	1.852.046,00			
RF – Amm.ti non deducibili – (artt. 67 e 68)	2.097,79			
RF – Spese relative a più esercizi (art. 74)	84.865,55			
RF – Svalut. e accant. Non deducibili (art. 71)	826.209,00			
RF – Altre variazioni in aumento	538.728,42			
RF – Costi non ded.in prec.eserc. (art.75, co.4)		26.402,18		

Descrizione	IRES Variazioni (+)	IRES Variazioni (-)	IRAP Variazioni (+)	IRAP Variazioni (-)
RF – Altre variazioni in diminuzione		2.562.407,64		
IQ – Altri ricavi e proventi				2.382.124,52
IQ – Costi per materie prime e merci ecc.			551.535,75	
IQ – Costi per servizi			2.487.344,64	79.815,00
IQ – Costi per godimento beni di terzi			15.637,73	
IQ – Ammortamento indeducibili			2.097,79	
IQ – Accantonamenti			525.522,00	274.809,51
IQ – Oneri diversi di gestione			325.971,01	152.110,79
Costo per il personale dipendente			12.376.050,72	
Contratti formazione lavoro				0,00
Spese per apprendisti e disabili				460.794,22
Premio inail				306.282,32
Oneri utilità sociale entro 0,5% del personale				43.719,75
Svalutazione crediti			400.000,00	
Proventi finanziari				74.621,81
Oneri finanziari			317.767,11	
Proventi straordinari				
Oneri straordinari				
Riserva da conferimeto				
Imposte				
Imposte correnti IRES			732.951,00	
Imposte correnti IRAP			704.889,00	

Descrizione	IRES Variazioni (+)	IRES Variazioni (-)	IRAP Variazioni (+)	IRAP Variazioni (-)
Imposte anticipate IRES				237.857,00
Imposte anticipate IRAP				0,00
Utilizzo imposte anticipate IRES			77.761,00	
Utilizzo imposte anticipate IRAP			5.309,00	
Imposte differite IRES			572.570,00	
Imposte differite IRAP			0,00	
Utilizzo imposte differite IRES				3.577,00
Utilizzo imposte differite IRAP				
Abbattimento forfetario IRAP				
Totale delle variazioni	**3.303.946,76**	**2.588.809,82**	**19.095.406,75**	**4.015.711,92**
Utile / Perdita di esercizio netto imposte correnti	1.505.926,17		1.505.926,17	
Perdite pregresse		0,00		= = = =
Reddito imponibile		2.221.063,11		16.585.621,00

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati: Di seguito sono indicate le informazioni sull'entità e sulla natura di ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati posti in essere dalla società, suddivisi per classe, tenendo in considerazione aspetti quali le caratteristiche degli stessi strumenti e le finalità del loro utilizzo.

Derivati non quotati con finalità di copertura "COLLAR" a costo zero

Tipologia contratto	Operazioni	Numero operazione	Importo nozionale contrattuale in euro	Sottostante riferimento (underlying)	Data stipula
Opzione su tassi interessi	Senza scambio di capitale	KS00000000 0000021888	10.000.000	Euribor telerate	03.01.2006
Opzioni su tassi interessi	Senza scambio di capitale	KS00000000 0000021890	10.000.000	Euribor telerate	03.01.2006

Tipologia contratto	Data scadenza	Tasso fisso contrattuale o prezzo contrattuale	Tasso variabile contrattuale	FAIR VALUE
Opzione su tassi interessi	02.01.2026	4%	Euribor 6 mesi ACT/360	(507.984,61) (1)
Opzioni su tassi interessi	02.01.2026	2,65%	Euribor 6 mesi ACT/360	149.363,21 (2)

Altre informazioni: Nel corso dell'esercizio, sussistendone i presupposti, la Società ha aggiornato il Documento programmatico sulla sicurezza, di cui all'art. 34 del Decreto Legislativo 196/2003, nei termini previsti per legge. Nel Documento sono illustrate le misure di sicurezza logico-informatiche e fisico ambientali attualmente adottate dalla Società.

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti all'Amministratore unico e al Collegio sindacale (articolo 2427, comma 1, n. 16, c.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratore unico	180.000,00
Collegio sindacale	158.685,76

1) Importo a credito della Società

2) Importo a debito della Società

Conclusioni

Il presente bilancio chiuso al 31.12.2007, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Bari, 18 Febbraio 2008

L'Amministratore Unico
Ing. Domenico DI PAOLA


Aeroporti di Puglia S.p.A.
Registro Imprese Bari n. 03094610726 - Rea Bari n. 243199
Capitale sociale euro 12.950.000 di cui versato 12.681.291,00
Codice fiscale 03094610726
Relazione sulla gestione
2007

Relazione sulla gestione 2007

Cariche sociali

Amministratore Unico	Domenico Di Paola
Collegio Sindacale	
Presidente	Maria Carone
Sindaci effettivi	Giovanni Greco
	Salvatore Castellaneta
	Mario Tagarelli
	Leonardo Volpicella
Sindaci supplenti	Antonio Tritto
	Michele Morgese
Società di Revisione e Certificazione	Ria & Partners S.p.A.
Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/01	Francesco D'Alessandro

Composizione societaria

Azionista	Totale sottoscritto	%
Regione Puglia	€ 12.873.988,00	99,414
Amministrazione Provinciale di Bari	€ 7.457,00	0,058
Amministrazione Provinciale di Brindisi	€ 303,00	0,002
Amministrazione Provinciale di Foggia	€ 1.108,00	0,009
Amministrazione Comunale di Bari	€ 5.230,00	0,040
Amministrazione Comunale di Brindisi	€ 1.611,00	0,012
Camera di Commercio di Taranto	€ 51.825,00	0,400
Camera di Commercio di Bari	€ 7.608,00	0,059
Camera di Commercio di Lecce	€ 303,00	0,002
Camera di Commercio di Brindisi	€ 567,00	0,004
Totale	**€ 12.950.000,00**	**100,000**

Relazione sulla gestione 2007

Signori Azionisti,
durante l'esercizio 2007 si sono verificati eventi particolarmente significativi per la Vostra società.

In particolare:

1. il traffico passeggeri ha evidenziato una crescita del 19,15% rispetto al 2006;

2. sono stati appaltati tutti gli interventi previsti dall'Accordo di Programma Quadro "Trasporti: Aeroporti e Viabilità" del 31.3.03;

3. sono state realizzate le opere, previste dal I Atto integrativo all'APQ Trasporti del 30.12.04, per il potenziamento delle infrastrutture di volo dell'Aeroporto di Grottaglie, consentendo il 21.3.2007 il primo atterraggio del B747 LCF Dreamlifter per il carico della prima fusoliera prodotta nello stabilimento Alenia-Boeing di Grottaglie;

4. sono stati attivati i primi voli previsti dal Piano di Sviluppo della Mobilità Aerea della Puglia che, prima esperienza europea relativa all'applicazione delle Linee Guida UE sull'incentivazione dello start-up di nuove rotte, il 4.4.07 ha ottenuto l'autorizzazione da parte della Commissione UE;

5. sono stati attivati i servizi di collegamento su gomma tra gli aeroporti ed il territorio pugliese, Progetto PUGLIARBUS, previsto dall'art.8 della L.R. n. 10/07 che, insieme all'esperienza del City Terminal di Lecce, ha evidenziato l'importanza dell'integrazione e dell'accessibilità del territorio pugliese.

Nella Tabella seguente vengono riepilogati alcuni indicatori esplicativi dei risultati conseguiti fino ad oggi

	2001	2007	variaz % 2007-2001
Valore della produzione (000)	13.191	45.402	244%
Utile di esercizio (000)	(3.549)	1.505	142%
Investimenti (000)	21.968	226.756	932,21%
N. Passeggeri	1.761.680	3.308.124	87,78%
Nazionali	1.662.463	2.649.693	59,38 %
Internazionali	99.217	658.431	563,63 %

L'andamento del traffico

Il **sistema aeroportuale pugliese** nel 2007 ha evidenziato rilevanti risultati in termini di volumi di traffico.

Il numero complessivo di **passeggeri** che hanno utilizzato gli scali pugliesi è stato nel 2007 pari a 3.308.124, con un **incremento del 19,15%** rispetto al 2006. Il dato risulta ancor più rilevante (quasi doppio) se rapportato al valore nazionale pari a + 10,1%.

In particolare, si evidenzia rispetto al 2006 un incremento del 19,33% per i voli di linea e del 16,41% per i voli charter, oltre che un + 12,91% per l'aviazione generale.

Per quanto riguarda il **numero di movimenti**, pari nel 2007 a 46.082, si registra un **incremento del 12,41%** (+14,84% per la linea e + 8,44% per il charter), rispetto al valore nazionale pari a + 7,3%.

L'analisi dei dati sopra riportati porta alla constatazione che l'incremento dei passeggeri è risultato maggiore dell'incremento dei movimenti, cioè è aumentato il coefficiente di riempimento degli aeromobili che, in media, sono stati di maggiore capacità.

Nel 2007, inoltre, il traffico cargo ha fatto registrare confortanti valori incrementali, facendo intravedere interessanti dinamiche evolutive per il futuro.

Le **merci** trasportate per via aerea in Puglia nel 2007, pari a 1.900 tonnellate hanno evidenziato un **incremento** rispetto al 2006 **pari al 31,78%**, (valore nazionale: + 7,8%)

Il trasporto aereo della **posta** in Puglia nel 2007, pari a 2.586 tonnellate, si è **incrementato del 2,91%** rispetto al 2006 (valore nazionale: + 1,6%).

di aeroporti e gli aiuti per lo start-up di rotte operate sugli scali regionali del 6 settembre 2005.

In data 4 aprile 2007 la Commissione europea, con decisione C(2007) 1404 def. notificata alla Rappresentanza Permanente d'Italia presso l'Unione Europea, ha dichiarato compatibile con il mercato comune, ai sensi dell'art. 87 paragrafo e lett. a), e dell'art. 87, paragrafo 3, lett c) del Trattato CE, la misura notificata, ritenendo che l'aiuto di avviamento alle compagnie aeree per nuove rotte che collegano la Regione Puglia con altre destinazioni nazionali e comunitarie, non pregiudica l'interesse comune e che sono soddisfatte le condizioni per la compatibilità fissate negli orientamenti comunitari concernenti il finanziamento degli aeroporti e gli aiuti pubblici di avviamento concessi alle compagnie aeree operanti su aeroporti regionali (gli "Orientamenti" in Gazzetta Ufficiale europea, serie C 312/3 del 9.12.2005);

A conclusione delle procedure di gara risultano attivate e/o già in vendita le rotte Bari-Genova, Bari-Parigi, Bari-Bucarest, Bari-Amsterdam, Bari-Bruxelles, Bari-Madrid, Bari-Barcellona, Bari-Atene, Bari-Basilea, Bari-Catania, Brindisi-Parigi, Brindisi-Ginevra.

Le ulteriori rotte opzionate in sede di gara per Bari, Brindisi e Foggia saranno attivate in base ai programmi operativi delle compagnie aeree offerenti.

Il risultato ottenuto, confortante da un lato, sconta altresì i fattori negativi attuali del settore trasporto aereo che, a causa dell'andamento del costo del carburante, dei costi di security e della forte pressione concorrenziale sulle rotte intracomunitarie, evidenzia fortissimi rischi connessi alla continuità operativa aziendale delle compagnie aeree, Alitalia in primis.

La rigidità delle condizioni contrattuali applicate, con il deposito di apposite fideiussioni a garanzia del relativo rispetto da parte dei vettori ed i meccanismi indicati dalla Commissione UE per la concessione dei contributi di start-up (in base all'effettivo numero di passeggeri imbarcati), certamente possono far intravedere possibili criticità a fronte dell'impegno da parte dei vettori ad operare le rotte per 5 anni.

Certamente, AdP si farà promotrice nei confronti della Commissione UE per verificare la possibilità di interpretazioni più estensive delle Linee Guida del 6.9.05 finalizzate alla reale incentivazione del trasposto aereo nelle aree marginali e più povere, compresi i collegamenti con aree extra-UE.

In questa situazione, **la Regione Puglia si è posta l'obiettivo di anticipare lo scenario di revisione della struttura connettiva del trasporto aereo nazionale basato sostanzialmente sul network Alitalia**.

Il Piano di sviluppo della Mobilità Aerea della Puglia, quindi, determina le **azioni necessarie** per assicurare che:

- il livello d'offerta complessiva del sistema, nel nuovo scenario, non sia inferiore a quello del passato;
- il sistema delle destinazioni raggiungibili direttamente dagli aeroporti pugliesi possa incrementarsi, non solo in termini quantitativi ma anche in termini di rilevanza delle destinazioni, misurata in termini di PIL;
- il livello di concorrenza fra i vettori consenta la corretta formazione dei prezzi.

In tal senso, rispetto al **Piano di vendita di Alitalia** da parte del Ministero dell'Economia, la Regione Puglia dovrà valutare i tre fenomeni chiave (mobilità, connettività, concorrenza) al fine di scongiurare possibili ridimensionamenti del network di collegamento per via aerea e, quindi, vanificare gli sforzi compiuti fino ad oggi per portare il sistema aeroportuale pugliese a livelli ottimali sia in termini infrastrutturali che in termini di servizi.

La partecipazione alla valutazione del nuovo Piano industriale di Alitalia dovrà essere finalizzata non tanto alla sterile richiesta di collegamenti, ma alla garanzia dell'integrazione delle attuali rotte attive sugli scali pugliesi con il più ampio network di Air France e dell'alleanza SKY TEAM.

Il miglioramento dell'accessibilità della Puglia

Le infrastrutture d'accesso agli aeroporti sono costituite in generale da:

- la viabilità stradale d'accesso, che è utilizzata dalla gran parte dei mezzi di trasporto necessari a raggiungere gli scali da parte di passeggeri, accompagnatori e lavoratori nello scalo (auto private e a noleggio, taxi, autobus di lines, pullman turistici), e dei trasportatori di merci e di posta (furgoni e camion);
- le linee di trasporto su rotaia, siano esse di tipo metropolitano o ferroviario, utilizzate soprattutto per il trasporto viaggiatori.

Nel caso degli aeroporti pugliesi, non esistono attualmente collegamenti ferroviari diretti. Va detto che sono ancora pochi gli scali aerei italiani che sono dotati di tali infrastrutture (Torino, Malpensa, Fiumicino, Palermo).

Le ragioni sono, innanzitutto, una concezione tradizionale che, in tutto il mondo, ha portato a vedere l'accesso agli aeroporti come riservato essenzialmente al traffico privato ed ai taxi, in virtù di una visione del trasporto aereo come "prodotto" ad alto valore e destinato quindi a categorie di passeggeri poco propensi ad usare i mezzi pubblici. Bisogna anche aggiungere che i volumi di traffico registrati per lungo tempo nella maggioranza degli scali italiani, e quelli pugliesi sono tra questi, non sono stati tali da giustificare la realizzazione d'infrastrutture quali linee ferroviarie o metropolitane.

Va però considerato che, in questi ultimi anni, il sistema aeroportuale pugliese è fortemente cresciuto sia a livello infrastrutturale, sia per numero di passeggeri in arrivo e partenza.

Il forte aumento dei passeggeri non è stato però supportato da un'adeguata politica dei trasporti su gomma tale da rendere maggiormente fruibile il territorio pugliese ai turisti in arrivo nella regione.

L'attività turistica, infatti, è strettamente connessa con la mobilità aerea ed è, di conseguenza, legata con il sistema dei trasporti, il quale incide sullo sviluppo del turismo della regione e sulle sue possibilità di evoluzione.

Il legame che esiste tra turismo e sistema dei trasporti si basa sull'assunto che **una località che intenda promuoversi come destinazione turistica debba assicurarsi prima di tutto di essere facilmente accessibile** e, in secondo luogo, che gli operatori del settore turistico debbano integrare le proprie strategie con quelle del settore dei trasporti.

Il rapporto tra trasporti e turismo è tale da evidenziare che il turismo rappresenta un fenomeno di grande rilevanza economica e sociale, avente origini abbastanza recenti legate proprio alla trasformazione del sistema dei trasporti e al grande sviluppo del traffico aereo.

Inoltre con la globalizzazione del mercato turistico va evidenziandosi sempre più l'importanza del trasporto aereo, che accresce il grado di accessibilità delle destinazioni, permettendo di contenere la durata dello spostamento dal luogo di residenza al luogo di vacanza.

E' agevole rilevare che il turista, una volta arrivato a destinazione usufruendo del mezzo aereo, deve avere la possibilità di raggiungere la sua meta finale.

Per questo motivo è necessario che i collegamenti aerei siano supportati sul territorio da un'adeguata politica di integrazione con il sistema dei trasporti di superficie su gomma, che agevoli e renda realmente confortevole, efficace ed economica la fruizione di tutto il territorio regionale da parte di coloro che raggiungono la nostra regione per via aerea.

Il forte potenziamento in atto dei collegamenti aerei, nazionali e internazionali, costituisce un concreto elemento di "apertura" della regione, caratterizzandone il livello di accessibilità con forte regolarità ed in tutti i mesi dell'anno, contribuendo all'ampliamento ed alla destagionalizzazione della offerta turistica, oltre che al miglioramento della competitività produttiva.

Con il fine quindi di migliorare l'accessibilità del territorio pugliese, nel corso della stagione estiva 2007, Aeroporti di Puglia ha realizzato il progetto Pugliairbus, cosi come previsto dalla L.R. n. 10/07 (art. 8).

Detto progetto prevedeva una serie di collegamenti su gomma tra gli aeroporti di Bari e Brindisi e i principali luoghi turistici della regione.

L'attivazione di questo servizio, dal 2 luglio al 15 settembre 2007 con frequenza dal lunedì al sabato, ha consentito di promuovere anche la destinazione Puglia nei mercati di origine dei flussi turistici, garantendo un'accessibilità verso le più importanti destinazioni turistiche.

Il servizio è stato gratuito e la sua fruizione riservata ai soggetti muniti di biglietto o di prenotazione di trasporto aereo in arrivo/partenza dagli aeroporti pugliesi.

Inoltre per i passeggeri in arrivo-partenza dagli aeroporti pugliesi è stata creata la possibilità di prenotare on-line il servizio di trasporto, semplicemente inserendo i codici di prenotazione del volo in arrivo o partenza.

Da una prima analisi dei passeggeri trasportati si evince che le tratte che hanno riscosso maggior successo tra i turisti in arrivo negli aeroporti della regione, sono state quelle tra gli aeroporti e i capoluoghi di provincia e il collegamento verso Matera.

Per il 2008, quindi, si proporrà di concentrare il network sulle tratte principali con i capoluoghi di provincia e di integrare il network con le tratte attivate nell'ambito del Piano dei Servizi del Trasporto Pubblico Locale .

Inoltre, risulta necessario che vengano definiti tempi certi per l'attivazione del collegamento ferroviario dell'aeroporto di Bari con la città e, in prospettiva, la sua trasformazione in "passante" ferroviario connesso con le reti intra ed interregionali.

La realizzazione del Piano degli Investimenti

Il Piano degli Investimenti realizzato fino al 2007 è stato inserito nell'Accordo di Programma Quadro TRASPORTI: AEROPORTI E VIABILITA' sottoscritto in data 31.3.2003.

Cosi come previsto all'art. 12, comma 2 della Convenzione ENAC, AEROPORTI DI PUGLIA ha redatto e trasmesso i Piani di Sviluppo Aeroportuali di Bari, Brindisi, Foggia e Grottaglie riportanti:

- la descrizione della situazione attuale;
- le informazioni sulla capacità aeroportuale, sulle infrastrutture di accesso, sul traffico aereo;
- l'individuazione delle criticità esistenti e dell'impatto provocato dalla prevedibile crescita del traffico
- la programmazione temporale degli interventi e la stima dei costi

In base all'art. 12, comma 1 della Convenzione ENAC, inoltre, AEROPORTI DI PUGLIA ha redatto e trasmesso la "Relazione di coerenza economico-trasportistica ed amministrativa con il programma di intervento", al fine di consentire all'Ente concedente la verifica dello stato di attuazione del Programma.

Bisogna evidenziare, inoltre, che:

- sono stati ultimati tutti gli interventi finanziati con le risorse della Legge 135/97, che riguardano lo sviluppo del sistema aeroportuale di Bari-Palese e, in particolare, la nuova aerostazione passeggeri e l'ampliamento del piazzale di sosta aeromobili e via di rullaggio di Bari;
- per gli interventi finanziati con risorse PON Trasporti 2000-2006 e Delibera CIPE 142/99 "Aree Depresse":
  - i lavori di ampliamento e ristrutturazione dell'aerostazione passeggeri di Brindisi e di realizzazione della nuova viabilità e parcheggi a raso, aggiudicati all'ATI C.O.M.-CO. GE.IN. Conglomerati Srl sono terminati. La realizzazione di tale progetto ha consentito, oltre ad una rivalutazione urbanistica ed infrastrutturale dell'aeroporto, il miglioramento degli standard di qualità dei servizi offerti;
  - si sono conclusi i lavori di adeguamento della recinzione alla nuova normativa security e della strada perimetrale di Bari-Palese;
  - si sono conclusi i lavori di adeguamento safety al codice E ICAO della pista di volo e di riqualifica della pavimentazione della pista 07/25 di Bari. Questi lavori consentono un incremento di capacità del sistema aeroportuale per l'accoglienza di aeromobili di grandi dimensioni, oltre che l'innalzamento dei livelli di sicurezza operativa;

- sono terminati i lavori per la realizzazione degli impianti fotovoltaici degli aeroporti di Bari e Brindisi, approvati e ammessi a finanziamento da parte del GRTN;
- sono terminati i lavori di completamento del ripristino degli ammaloramenti del piazzale di sosta aeromobili ed i lavori di demolizione della vecchia aerostazione di Brindisi;
- sono terminati i lavori di realizzazione dell'impianto di smaltimento delle acque meteoriche dell'aeroporto di Bari-Palese;
- sono terminate le forniture dei sistemi hardware e di rete, oltre che dei sistemi di sicurezza dell'aeroporto di Brindisi;
- sono in fase conclusiva i lavori di ristrutturazione della caserma dei VV.F di Bari
- sono in corso i lavori di adeguamento delle infrastrutture di volo e degli impianti alle normative di riferimento dell'aeroporto di Foggia, che consentiranno l'eliminazione dei tutte le attuali penalizzazioni ed il massimo utilizzo della pista;
- sono stati appaltati i lavori per l'adeguamento delle infrastrutture di volo e degli impianti dell'aeroporto di Brindisi , a seguito del Decreto VIA;
- per quanto riguarda i lavori di ampliamento dei piazzali di sosta degli aeromobili e di prolungamento della pista di Bari, dopo l'ottenimento del decreto VIA, sono in corso le attività di valutazione dell'anomalia dell'offerta del concorrente primo classificato.

Si stima, quindi, di concludere tutte le opere nel rispetto delle scadenze comunitarie e nazionali previste dai programmi di finanziamento.

AEROPORTI DI PUGLIA, inoltre, ha condiviso con la Regione Puglia le proposte del Piano di Investimenti per il periodo 2007-2013

AEROPORTI DI PUGLIA, quindi, anche nel 2007 ha confermato elevati livelli di affidabilità come stazione appaltante sia in termini finanziari che operativi e costituisce sempre più un importante fattore di redistribuzione delle risorse finanziarie sul territorio ed un elemento propulsore dell'economia locale.

La Piattaforma Logistica Continentale in Puglia

Con atto integrativo del 30.12.2004 sono stati finanziati i lavori per il potenziamento dell'aeroporto di Grottaglie. Il 20.11.2006 la pista è stata resa agibile per l'inizio del programma industriale Alenia-Boeing ed il 21.3.07 è atterrato il primo aeromobile 747 Dreamlifter per il trasporto negli USA della prima fusoliera prodotta a Grottaglie .

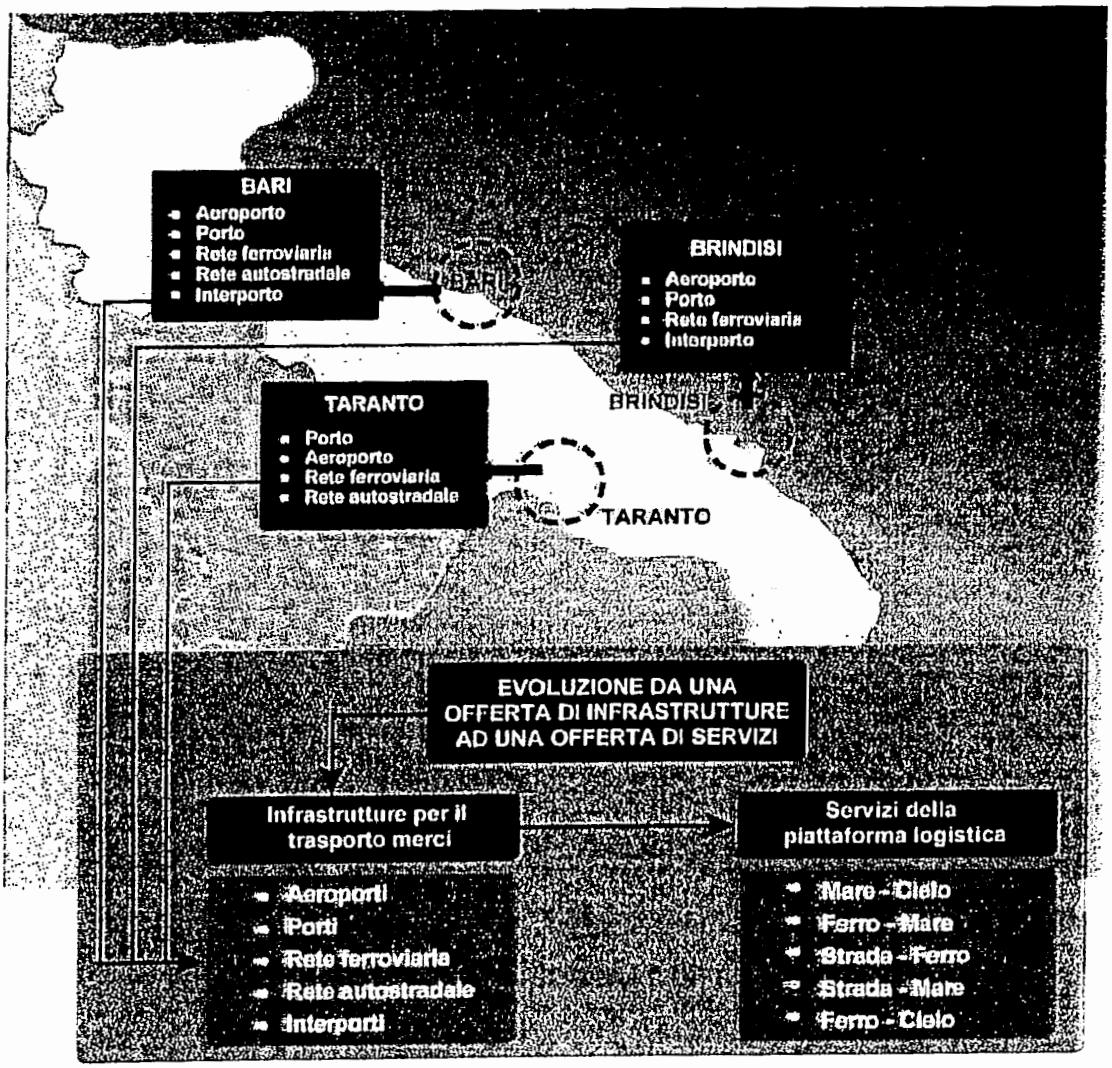
La Puglia, quindi, dispone oggi di una piattaforma logistica aeronautica unica nel bacino del Mediterraneo che, in diretta connessione con lo sviluppo delle infrastrutture del porto di Taranto e degli aeroporti e porti di Bari e Brindisi, costituisce un'opportunità strategica per la gestione dei servizi di intermodalità e lo sviluppo dei traffici cargo tra l'Asia, l'Africa, i Paesi Balcanici ed il Nord Europa.

Aeroporti di Puglia, a tal proposito, si è fatta promotrice di uno studio con il quale è stato messo in evidenza che la "Piattaforma Logistica Integrata Continentale in Puglia" può rappresentare un'efficace iniziativa per promuovere il **triangolo costituito da Bari, Brindisi e Taranto come sistema di trasporto integrato e intermodale** capace di offrire alle merci che vi transitano un'ampia gamma di servizi logistici e intermodali.

La piattaforma logistica pugliese, infatti, presenta tutte le caratteristiche infrastrutturali necessarie per la realizzazione di un sistema integrato capace di rispondere a qualsiasi richiesta di trasporto che prevede l'integrazione di più modalità, con particolare riferimento alla modalità MARE-ARIA.

Data la sua posizione geografica l'aeroporto di Taranto Grottaglie può candidarsi al ruolo di base per un vettore cargo o per un operatore logistico quali DHL, TNT o UPS che intenda stabilire un nodo di connessioni per servire i Balcani, il Nord Africa e il Medio Oriente. L'aeroporto di Taranto dispone delle infrastrutture air-side necessarie quali un pista da 3.200 m che consente l'atterraggio e il decollo degli aeromobili per il trasporto cargo con maggiore portata.

Sviluppo dei servizi intermodali della Piattaforma Logistica Intercontinentale della Puglia



La realtà attuale e prospettica nel medio periodo non consente in termini quantitativi di raggiungere volumi adeguati per sostenere l'equilibrio gestionale di una piattaforma logistica quale quella proposta per Grottaglie.

L'azione della programmazione regionale quindi, non si deve limitare all'attrazione - attraverso incentivi - di domanda di servizi logistici per il solo aeroporto di Grottaglie, bensì mirare all'attrazione ed **incentivazione alla localizzazione in Puglia di grandi operatori logistici e spedizionieri intercontinentali**.

Lo studio realizzato da AdP ha evidenziato che la Piattaforma Logistica sia di carattere contientale **IN Puglia (non DELLA Puglia)**. Le azioni che si devono sviluppare devono

consentire alla Piattaforma Logistica di assumere una valenza intercontinentale e, quindi, di raccogliere, consolidare e smistare flussi di traffico cargo provenienti e/o in partenza non solo dalla Puglia ma soprattutto dall' Estremo Oriente (in connessione con il porto di Taranto) e verso l'Europa Continentale ed i Balcani.

La realizzazione della piattaforma logistica della Puglia può essere condotta attraverso le seguenti fasi:

- Individuazione dei soggetti pubblici e privati da coinvolgere nell'iniziativa (Regione, Province, Comuni, Autorità Portuali, Società di gestione aeroportuale, ecc);
- Realizzazione di un organo per il coordinamento dei soggetti pubblici e privati interessati all'iniziativa;
- Pianificazione, programmazione e attuazione degli interventi per rimuovere i vincoli allo sviluppo della piattaforma logistica;
- Marketing per promuovere la piattaforma logistica pugliese a livello nazionale e internazionale;
- Integrazione nella piattaforma logistica degli operatori del trasporto marittimo, ferroviario e stradale.

La realizzazione di una piattaforma logistica in Puglia che consenta l'interscambio delle merci tra la modalità marittima e la modalità aerea, quindi, permetterebbe di attrarre una domanda di trasporto attualmente inespressa.

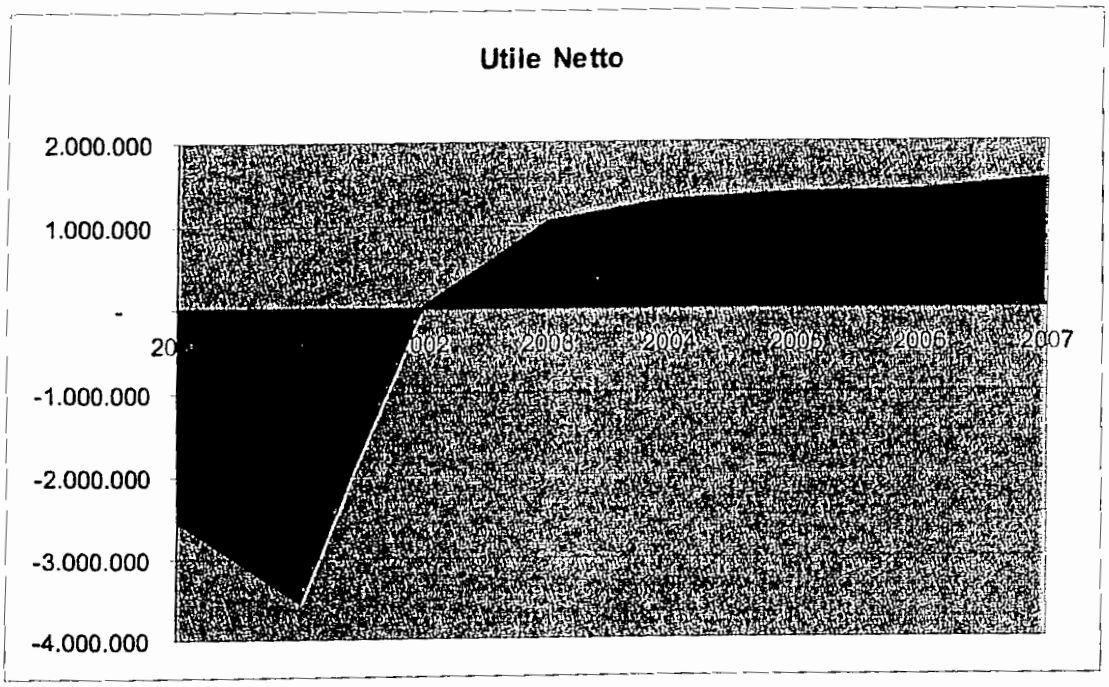
Infatti, una quota importante delle merci che vengono trasportate dall'Asia verso l'Europa, vengono attualmente scaricate nei porti del Nord Europa e poi inoltrate alla destinazione finale via ferro o gomma.

La realizzazione di una piattaforma di interscambio mare - aria in Puglia consentirebbe di realizzare un servizio di trasporto aggiuntivo che si andrebbe a collocare in un segmento di mercato intermedio rispetto all'opzione via Dubai e via porti del Nord Europa. Un servizio intermodale mare - aria via Puglia consentirebbe infatti di realizzare un trasporto con un risparmio di tempo di circa 7 giorni rispetto all'opzione via porti del Nord Europa.

Grazie allo sviluppo del traffico container nei porti di Gioia Tauro e Taranto le quote di traffico che potenzialmente potranno essere trasbordate dalla modalità marina alla modalità aerea saranno progressivamente crescenti. Si stima che nel 2010 circa 4.900 tonnellate di merci giunte al porto di Taranto potranno essere inoltrate per via aerea e considerando anche le merci che giungeranno al porto di Gioia Tauro i volumi complessivi di merci che potranno essere inoltrate per via aerea attraverso lo scalo di Taranto Grottaglie saranno pari 27.200 tonnellate corrispondenti a circa 3.500 container.

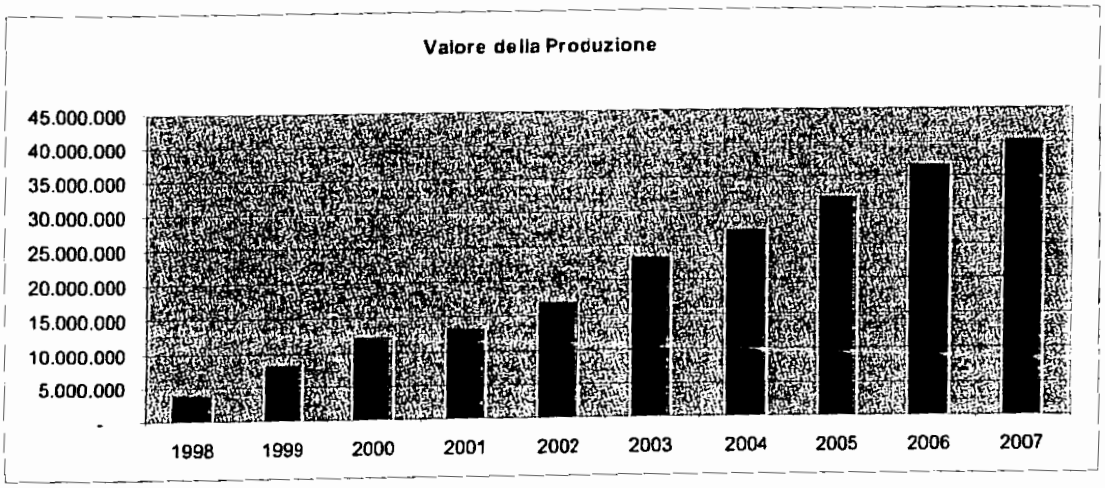
I Risultati della Gestione

Il risultato del 2007 evidenzia un utile netto di esercizio di Euro 1.505.926,17 , con un incremento del 7,16% rispetto al 2006.



Tale risultato deriva principalmente dalle seguenti situazioni:

il Valore della Produzione, pari a Euro 45.402.447,96 si è incrementato del 24,11% rispetto al 2006 in considerazione soprattutto dell'aumento dei ricavi aviation direttamente correlati all'incremento del traffico registrato in termini più che doppi rispetto al valore nazionale.



Il miglioramento dei valori positivi reddituali è stato ottenuto, nonostante:

- il sostanzioso e rapido incremento dei costi derivanti dalle attività di safety e security;
- l'evidente incremento dei costi di gestione derivanti dalla messa in esercizio delle nuove infrastrutture aeroportuali (aerostazioni di Bari e Brindisi, Piattaforma Logistica di Grottaglie, ecc.). In particolare, la messa a regime della nuova aerostazione di Brindisi (dopo quella di Bari) ha comportato l'innalzamento dei costi operativi direttamente correlati all'ampliamento delle dimensioni infrastrutturali (pulizie, manutenzioni, utenze, sicurezza, ecc.). Lo stesso fenomeno, anche se in dimensioni più limitate, si è verificato a causa dell'attivazione dell'aeroporto di Grottaglie (Novembre 2006), per il quale ENAC ha ritenuto di addossare ad AdP la gestione e manutenzione degli AVL (luci di pista, generalmente gestite da ENAV).

I suddetti costi non sono correlati ai diritti aeroportuali che rimangono fermi ai livelli fissati dal Ministero dei Trasporti nel 2000, senza nemmeno il riconoscimento del tasso di inflazione programmata.

Il risultato positivo, quindi, è stato assicurato mediante:

- azioni di efficientamento e di riduzione di costi;
- incremento di produttività sulla base dell'incremento del traffico pari a oltre il 20% rispetto al 2006 (oltre il doppio della media nazionale);
- operazioni di valorizzazione patrimoniale.

La variazione del livello dei costi di gestione può essere ricondotta anche alle seguenti cause determinanti che, a partire dal 2002, hanno generato rilevanti oneri:

- dal 2004 il servizio di Pronto Soccorso Aeroportuale è stato posto a carico delle società concessionarie in gestione totale;
- dal 2004 le spese di gestione del servizio antincendio (utenze, manutenzioni, ecc.) sono a carico delle società concessionarie;
- dal 2005, a seguito dell'emanazione da parte dell'ENAC del Regolamento per la Costruzione la Gestione degli Aeroporti, sono state poste a carico delle concessionarie tutti i costi connessi al Safety Managent System ed al mantenimento della Certificazione ENAC. In particolare sono state individuate funzioni di responsabilità per ogni aeroporto (Accountable Manager, Post Holder). Inoltre sono state sganciate dal settore operativo-handling n. 10 unità dedicate al servizio agibilità aeroportuale di Bari e Brindisi.

il costo del personale si è incrementato, oltre che per le motivazioni suddette anche per i seguenti motivi:

- dal 2006 non sono più conteggiati gli sgravi contributivi triennali beneficiati per il personale assunto a Dicembre 2002 e Gennaio 2003;
- la messa in esercizio dell'aerostazione di Brindisi e dell'aeroporto di Grottaglie, dopo quella di Bari, ha determinato un fabbisogno di personale aggiuntivo.

Per quanto riguarda i ricavi, bisogna evidenziare che il livello tariffario dei diritti aeroportuali è bloccato al 2000, risultando anacronistico rispetto alle infrastrutture, agli impegni ed all'organizzazione odierna.

La sottoscrizione del Contratto di Programma con ENAC (strumento negoziale di determinazione della dinamica tariffaria per 5 anni) dovrà riequilibrare la situazione in merito ai diritti aeroportuali. Le negoziazioni con ENAC sono in corso ma, si stima che l'eventuale aggiornamento potrà trovare efficacia solo a partire dal 2009.

Per quanto riguarda l'HANDLING, in considerazione della perifericità degli aeroporti pugliesi, si sconta una debolezza contrattuale-competitiva nei confronti dei vettori che non consente di spuntare livelli tariffari adeguati.

La situazione sopra esposta, nel 2007 risentirà di ulteriori effetti esogeni derivanti dall'applicazine della Legge Finanziaria 2007 che si scaricheranno sulle società concessionarie quali:

- contributo alle spese del servizio antincendio;
- applicazione dell'ICI sulle rendite delle aree commerciali;
- incremento del canone demaniale.

Si segnala, inoltre, che a seguito dell'emanazione della L. 248 del 2.12.2005 sui cosiddetti "requisiti di sistema", il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha trasmesso a tutte le società di gestione aeroportuale l'Atto di indirizzo del 30.12.2005, sulla base del quale l'ENAC ha rideterminato provvisoriamente gli importi dei diritti aeroportuali di cui alla L. 324/76, in attesa della definizione prevista dall'art. 11 nonies e decies.

L'impatto della suddetta Legge e degli atti conseguenti sulle dinamiche economico-finanziarie delle società di gestione aeroportuale sono in fase di valutazione anche in sede di Assaeroporti.

La ridefinizione dei diritti aeroportuali, sganciata da concreti riferimenti ai costi specifici di gestione aeroportuale risulta incoerente con le analoghe dinamiche tariffarie in Europa, dove i livelli medi dei diritti aeroportuali sono superiori almeno del 30% rispetto ai valori italiani.

I nuovi criteri di determinazione dei diritti aeroportuali che sono stati definiti da parte del CIPE costituiranno le variabili "chiave" per la definizione del contratto di programma con ENAC, tenuto conto degli obiettivi aziendali, del Piano degli investimenti posto alla base della concessione quarantennale, degli impegni intermini di qualità e tutela ambientale.

Considerando gli ammortamenti ed accantonamenti, la gestione finanziaria, la gestione straordinaria e la gestione fiscale, il Risultato finale, dopo il calcolo delle imposte, evidenzia l'incremento dell'utile di esercizio per un importo di Euro 1.548.436,71 (+ 10,18% rispetto al 2006), pari a circa il 4% del Valore della Produzione.

I rischi inerenti le future gestioni

Si evidenziano, comunque, i rischi inerenti le future gestioni che, se non adeguatamente affrontati, potranno comportare effetti negativi sul valore aziendale:

Rischi connessi alla situazione di incertezza inerente la determinazione del sistema tariffario
Il livello dei diritti aeroportuali è tuttora quello fissato con DM 14.11.2000. Nel frattempo è stata emanata la nuova Direttiva CIPE n. 38/07, che ha recepito le previsioni normative della Legge 248/05 (cd. "Requisiti di sistema"),sulla base della quale l'ENAC sta predisponendo le Linee Guida applicative.
La complessità dell'iter procedurale per l' approvazione del "Contratto di Programma" e la necessità che si definisca un sistema tariffario soddisfacente, potrebbero comportare tempi non brevi, con la conseguenza per AdP SpA di operare con l'attuale penalizzante sistema tariffario. Ciò potrà condizionare i programmi di investimento e determinare conseguenza negative sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società. ADP S.p.A., comunque, è in procinto di presentare ricorso giurisdizionale al TAR Puglia per il riconoscimento dell'aggiornamento tariffario in via equitativa, nelle more del perfezionamento delle procedure di approvazione del Contratto di Programma.

Rischi relativi alla futura contrazione dei margini reddituali
Nel 2007 ed in futuro si registrerà la riduzione dei margini reddituali derivanti dall'incremento di costi introdotti dalla Legge Finanziaria 2007 (contributo per il servizio dei Vigili del Fuoco, incremento dei canoni demaniali, introduzione dell'ICI per le aree commerciali)

Rischi connessi al finanziamento delle opere infrastrutturali
L'incertezza in materia tariffaria e gli attuali bassi livelli dei diritti aeroportuali comporterà evidenti rischi per il finanziamento delle opere aeroportuali.

Rischi connessi alla normativa in materia ambientale.

Lo scarso livello di coordinamento tra gli Enti di governo del territorio determinerà limitazioni allo sviluppo futuro e situazioni di incompatibilità, soprattutto rispetto ai livelli di emissioni acustiche.

Rischi connessi alla pianificazione dello sviluppo

Lo sviluppo di importanti infrastrutture aeroportuali nella aree confinanti con la Puglia (ad esempio il progetto di realizzazione dell'Aeroporto di Grazzanise in Campania) comporteranno la sovrapposizione del bacino di utenza con gli aeroporti pugliesi e la non ottimizzazione degli investimenti infrastrutturali realizzati fino ad oggi.

Rischi connessi ai Clienti Aviation

Lo scenario del mercato del trasporto aereo evidenzia una fragilità gestionale delle compagnie aeree causando forti squilibri sui flussi di cassa e sulla consistenza dei crediti.

Rischi connessi al nuovo assetto funzionale ed operativo di Alitalia

La definizione del nuovo network di Alitalia senza un adeguato coinvolgimento del sistema istituzionale pugliese potrà determinare il ridimensionamento dei livelli di servizio in termini sia quantitativi (numero destinazioni e numero frequenze) che di impatto socio-economico e connettività (PIL delle aree raggiunte).

Rischi connessi ai contenziosi

Volare Group S.pA. – Volare Airlines S.p.A.- Air Europe S.p.A.

Il Tribunale di Busto Arsizio (VA) ha attivato una procedura per verificare la possibilità di esercitare le azioni revocatorie fallimentari nei confronti dei beneficiari di pagamenti da parte delle compagnie aeree in questione nell'anno precedente la data di ammissione alla procedura concorsuale.

Astaldi S.p.A.

Aeroporti di Puglia con provvedimento del 20 giugno 2002 annullava, in autotutela, il provvedimento di affidamento della concessione di costruzione e gestione del parcheggio multipiano dell'Aeroporto di Bari disposto in favore dell'ATI Astaldi spa – Apcoa Parking Italia spa.

Il provvedimento, che ha tutelato A.d.P. S.p.A. da possibili altri contenziosi derivanti dall'irregolarità delle procedure adottate per l'affidamento all'ATI Astaldi-Apcoa, è stato adottato anche sulla base di un parere tecnico-legale dell'advisor MELIORBANCA /B.P.BARI incaricato dalla Regione Puglia per la procedura di privatizzazione della SEAP e, su indicazione di questi, dallo Studio Legale Simmons & Simmons.

In data 21.2.2002, Simmons & Simmons, in merito all'eventuale indennizzo a titolo di risarcimento del danno da parte di SEAP ad ASTALDI, evidenziava:"....riteniamo che sussistano serie ragioni per cercare di contenere le pretese risarcitorie della Palese Park nell'ambito del mero danno emergente, rappresentato dalle spese sostenute per la partecipazione alla gara e da quelle successivamente affrontate in corso di rapporto".

L'Assemblea Ordinaria dei Soci del 13.5.2002 è stata informata dall'Amministratore Unico in merito alla questione (punto 3 dell'O.d.G. " Comunicazioni in merito all'avvio del procedimento di annullamento in via di autotutela dell'affidamento della sub-concessione alla società Palese Park S.r.l."). In particolare, il Verbale della suddetta Assemblea riporta quanto segue: " in relazione al terzo punto dell'ordine del giorno, il Presidente (Ing. Di Paola) espone all'Assemblea i motivi che hanno indotto ad avviare il procedimento di annullamento, in via di autotutela, dell'affidamento della sub-concessione alla società palese Park S.r.l. del realizzando parcheggio adiacente alla nuova aerostazione, richiamando l'attenzione dei presenti anche sulle conseguenze economiche di tale annullamento. L'Assemblea, all'unanimità, approva l'operato dell'Amministratore Unico".

L'Amministratore Unico, inoltre, ha continuato a informare periodicamente il Collegio Sindacale e l'Assemblea sulla evoluzione della situazione relativa al contenzioso in questione.

Occorre rilevare che AdP successivamente all'autoannullamento ha disposto la realizzazione del parcheggio multipiano a proprie spese affidando i relativi lavori, a seguito di gara pubblica al costo di €. 6.086.450,60 successivamente affidando ad Apcoa la gestione dello stesso con una royalties pari al 65-70% sul ricavato della gestione del parcheggio, con un minimo garantito di Meuro 1,330 aggiornato in base al traffico.

L'intera operazione si è conclusa comunque con rilevante utilità economica per AdP - pur considerando il sostenuto costo della costruzione e il risarcimento del danno che eventualmente dovrà corrispondersi ad Astaldi (stimato nell'ambito di un range tra Meuro 3 e Meuro 6) – in ragione dell'assai bassa royalties che viceversa avrebbe corrisposto la stessa Astaldi (pari al 27,5%) in caso di mantenimento dell'originaria concessione invece annullata.

ENAC

AEROPORTI DI PUGLIA vanta crediti nei confronti di ENAC per prestazioni di manutenzione ordinaria e straordinaria effettuate da AEROPORTI DI PUGLIA negli Aeroporti di Bari, Brindisi, Foggia e Grottaglie fino al 1999 (data di ammissione all'anticipata occupazione ex art.17 L.135/97) per Euro 1.115.885,19 oltre interessi e spese varie.

AEROPORTI DI PUGLIA ha presentato ricorso per decreto ingiuntivo il 12.12.2002. ENAC non si è opposta ed è avvenuto l'accertamento dei crediti da parte del Collegio Sindacale.

E' stato presentato il precetto e sono in corso le azioni esecutive (pignoramento presso terzi).

ABC

L'Impresa A.B.C. Azienda Bitumi Costruzioni s.p.a. ha proposto Giudizio Arbitrale in merito al contratto di appalto stipulato tra le parti in data 13.03.2000 per l'esecuzione dei suddetti lavori. Il Collegio Arbitrale ha determinato un risarcimento danni per Euro 628.960,63, per il quale AdP ha proposto ricorso in Corte d'Appello.

Alpi Eagles

AdP S.p.A. ha chiesto l'applicazione della procedura di cui all'art. 802 Cod.Nav., sulla base dell'esposizione debitoria della Alpi Eagles.

In data 26.12.2007 la Direzione Aeroportuale di Bari ha disposto il divieto di partenza dell'aeromobile I-ALPS, tuttora in sosta presso l'Aeroporto di Bari.

Politiche connesse alle attività di copertura dai rischi finanziari

La società ha adottato le seguenti politiche per il controllo dei rischi associati alla variazione dei tassi di interesse del finanziamento a lungo termine stipulato per le opere previste dall'APQ Trasporti del 31.3.03 da realizzarsi in autofinanziamento da parte di AdP S.p.A. Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, punto 6bis del C.C. di seguito si forniscono le informazioni in merito:

Tipologia	Importo nozionale	Sottostante di riferimento	Data scadenza	Tasso fisso contrattuale	Tasso variabile contrattuale
Opzione su tasso di interesse	10.000.000	Euribor Telerate	01/01/26	4,0	Euribor 6m act/360
Opzione su tasso di interesse	10.000.000	Euribor Telerate	01/02/26	2,65	Euribor 6m act/360

I fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Anche a Gennaio 2008 i dati di traffico registrano, rispetto al medesimo mese 2007, un incremento del numero di passeggeri pari al 25,90%.

Destinazione del risultato

Signori Azionisti,
sulla base di quanto esposto in questa Relazione, Vi invito ad approvare il Bilancio di Esercizio 2007 e a destinare l'Utile di Esercizio di Euro 1.505.926,17 in considerazione di quanto previsto dall'art. 2430 del Codice Civile, per 1/20 a Riserva Legale e per la restante parte a Riserva Straordinaria.

Bari, 18 Febbraio 2008

L'Amministratore Unico
Ing. Domenico DI PAOLA


Aeroporti di Puglia S.p.A.
Registro Imprese Bari n. 03094610726 - Rea Bari n. 243199
Capitale sociale euro 12.950.000 di cui versato 12.681.291,00
Codice fiscale 03094610726
Relazione
del collegio sindacale

AEROPORTI DI PUGLIA S.p.A.
Bilancio di Esercizio al 31.12.2007
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
all'Assemblea degli Azionisti della Aeroporti di Puglia S.p.A.

La presente relazione è stata redatta dal Collegio Sindacale, quale Organo incaricato di esprimere il proprio giudizio sul bilancio e di riferire all'Assemblea, a norma dell'art. 2429 c.c., sui risultati dell'esercizio sociale e su tutte le altre attestazioni richieste.

Il progetto di Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2007, che l'Amministratore Unico sottopone alla Vostra approvazione, è corredato dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa oltre che dalla Relazione sulla Gestione, redatta ai sensi dell'art. 2428 c.c., con la quale Vi è stato riferito sulla situazione della società e sui fatti che hanno caratterizzato l'esercizio in esame. Su detto progetto di bilancio il Collegio ha svolto i controlli previsti dall'art. 2403 c.c. ed ha accertato l'osservanza delle disposizioni relative alle singole voci dello Stato Patrimoniale (art. 2424 bis c.c.) e la corretta applicazione dei criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..
Relativamente allo Stato Patrimoniale, esposto nella struttura e nei contenuti indicati dall'art. 2424 c.c., esso presenta i seguenti risultati in unità di Euro, riportati per brevità con voci raggruppate e posti a raffronto con quelli conseguiti negli esercizi 2005 e 2006.

Stato Patrimoniale

ATTIVO	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-	268.709
B) Immobilizzazioni	112.984.672	184.122.921	226.866.278
C) Attivo circolante	31.109.085	26.066.155	37.053.520
D) Ratei e risconti	254.587	632.065	3.866.484
Totale attivo	**144.348.344**	**210.821.141**	**268.054.991**

Stato Patrimoniale

PASSIVO	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007
A) Patrimonio netto:			
I – Capitale	7.750.000	7.750.000	12.950.000
II – Riserva legale	120.380	189.202	259.471
III – Riserva straordinaria	2.287.212	3.594.834	6
IV – Riserva per arrotond. Euro			(2)
V – Perdite a nuovo			
VI – Perdita d'esercizio			
VII - Utile d'esercizio	1.376.446	1.405.370	1.505.926
Totale patrimonio netto	**11.534.038**	**12.939.406**	**14.715.401**
B) Fondo per rischi ed oneri	3.392.055	2.391.883	7.207.679
C) Trattamento di fine rapporto	1.940.764	2.186.375	2.192.966
D) Debiti	57.256.920	125.128.697	175.621.197
E) Ratei e risconti	70.224.567	68.174.780	68.317.748
Totale passivo	**144.348.344**	**210.821.141**	**268.054.991**
Conti d'ordine	**365.285**	**241.888**	**192.786**

Il risultato di esercizio che si evidenzia nella situazione patrimoniale , attestatosi su un utile di Euro 1.505.926, trova riscontro nel Conto economico, esposto nella struttura e nei contenuti indicati dall'art. 2425 c.c., che presenta i seguenti risultati di sintesi in unità di Euro (posti a raffronto con quelli conseguiti negli esercizi 2005 e 2006):

Conto Economico

	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007
A) Valore della produzione	31.913.902	36.582.900	45.402.448
B) Costi della produzione	30.626.815	40.983.554	43.463.321
Risultato operativo (A – B)	1.287.087	(4.400.654)	1.939.127
C) Proventi e oneri finanziari	349.007	25.053	(243.145)
D) rettifiche di valore attività finanziarie			
E) proventi e oneri straordinari	1.158.621	7.141.709	1.624.232
Risultato prima delle imposte (A-B-C+E)	2.794.715	2.766.108	3.320.214
Imposte sul reddito:			
a) imposte sul reddito	1.215.841	1.363.727	1.437.840
b) imposte differite (anticipate)	202.428	(2.989)	376.448
Utile (Perdita) d'esercizio	**1.376.446**	**1.405.370**	**1.505.926**

Come può evincersi dai risultati di sintesi sopra esposti alla chiusura d'esercizio 2007 si registra un utile di Euro 1.505.926.

La Nota integrativa fornisce informazioni sufficienti a completare con chiarezza il quadro di lettura del Bilancio illustrando i fatti gestionali più rilevanti, i criteri utilizzati per la formazione del documento contabile in esame, oltre ai principali fattori che hanno determinato il positivo risultato conseguito.

Nella stessa Nota integrativa non sono indicate deroghe ai principi legali di redazione del bilancio di cui all'art. 2423, ultimo comma, c.c. ed in particolare ai criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c.

Ai fini della rappresentazione veritiera e corretta del bilancio non è risultato necessario fornire informazioni complementari ai sensi dell'art. 2423, comma 3, c.c.

E' da segnalare che, nel presente bilancio 2007, è stato applicato il principio contabile nazionale riguardante il trattamento contabile delle imposte sul reddito (c.d. Fiscalità differita) e ciò in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle suddette differenze.

Non è stata esercitata la facoltà di rivalutazione dei beni ammortizzabili prevista dalla Legge 21.11.2000, n. 342 (collegato fiscale).

Nella valutazione dell'attivo patrimoniale sono stati seguiti i criteri indicati dall'art. 2426 c.c. e sono state osservate le disposizioni sulle singole voci di cui all'art. 2424 bis c.c.

Una lettura delle poste più significative, raffrontate con quelle dell'esercizio precedente, porta alle seguenti evidenze, che riteniamo utile segnalarVi.

Nell'attivo dello stato patrimoniale i "crediti verso clienti" posti nell'attivo circolante sono stati iscritti per Euro 21.316.274 al netto del "Fondo svalutazione" pari a Euro 1.062.411. Tale " Fondo " rispetto all'esercizio precedente risulta accresciuto di Euro 400.000 per la quota di accantonamento stanziata nell'esercizio. Lo stesso risulta congruo per fronteggiare potenziali perdite su crediti.

I "crediti verso altri", indicati per un importo complessivo di Euro. 8.286.348, sono riportati esigibili entro l'esercizio successivo per Euro 2.303.233.

Tali crediti registrano rispetto all'esercizio 2006 un incremento di Euro 4.565.183 e sono comprensivi di quelli, in particolare, nei confronti di:

- ENAC per Euro 2.195.350 relativi alla cauzione, pari al 10% dei diritti aeroportuali introitati (art. 17), versata mensilmente sulla base della normativa vigente (legge 135/97) e che si renderà disponibile a conclusione del piano degli interventi programmati;
- ENAC ancora per Euro 706.371 quale residuo contributo statale ottenuto per la realizzazione di interventi negli aeroporti di Bari e Brindisi di cui all'Accordo di Programma Quadro Trasporti "Aeroporti e Viabilità" del 31.3.2003 ed alla convenzione del 19.11.2003;

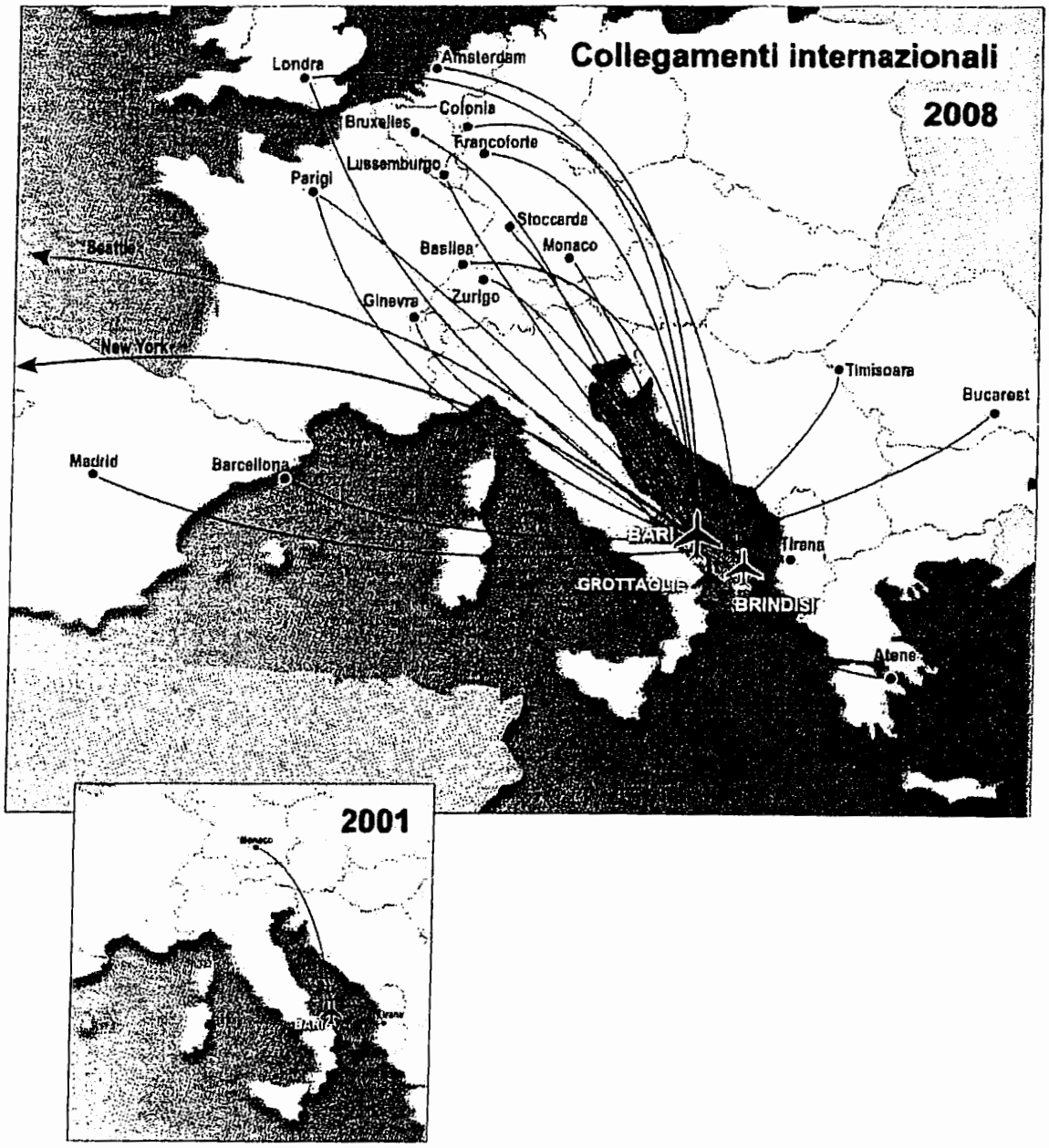
Le *"immobilizzazioni materiali"* iscritte, al netto del fondo di ammortamento, per Euro 224.575.455, registrano un incremento di Euro 42.957.058 rispetto all'esercizio 2006.

Nell'esercizio 2007 si è proceduto alla capitalizzazione degli oneri finanziari (art. 2427, 1° comma, n. 8, c.c.) riferiti a capitali mutuati destinati a finanziare la realizzazione delle opere infrastrutturali aeroportuali.

Nel complesso l'attivo patrimoniale è passato da Euro 210.821.141 del 2006 a Euro 268.054.991 del 2007, con un incremento di Euro 57.233.850 (determinato essenzialmente dagli interventi infrastrutturali di cui in premessa realizzati negli aeroporti di Bari, Foggia, Brindisi e Grottaglie).

Nel passivo patrimoniale il "fondo per rischi ed oneri" riporta un ammontare complessivo di Euro 7.207.679, di cui Euro 70.000 accantonati per fronteggiare il rischio di vertenze con il personale dipendente ed Euro 5.233.552 quale accantonamento per contenziosi, tra cui il risarcimento danni alla società ASTALDI calcolato in misura pari al 10% dei ricavi del parcheggio multipiano di Bari per i 20 anni di durata della sub-concessione, cosi come indicato nella sentenza del TAR Puglia.

Il residuo valore di Euro 1.904.127 è determinato dall'esistenza del fondo ex art. 17 L. 135/97 costituito dalla differenza tra i diritti aeroportuali, introitati sino a tutto l'11.2.2003, (data di inizio del regime concessorio quarantennale totale), ed i costi relativi al completamento del programma già approvato dall'ENAC, le cui opere, alla data dell'11.2.2003,erano già state avviate.


Collegamenti internazionali
2008
Londra
Amsterdam
Colonia
Bruxelles
Francoforte
Lussemburgo
Parigi
Stoccarda
Basilea
Monaco
Zurigo
Ginevra
Seattle
New York
Timisoara
Bucarest
Madrid
Barcellona
BARI
Tirana
GROTTAGLIE
BRINDISI
Atene
2001

Nel corso del 2007 tale fondo risulta come di seguito movimentato:

- Fondo ex art.17 L. 135/97 al 1.1.2007	Euro	2.100.421
Ripristino per minori costi sostenuti rispetto a quelli accertati esercizio 2003	Euro	69
- Decrementi per costi relativi al completamento del programma.	Euro	- 196.363
Fondo ex art.17 L. 135/97 al 31.12.2007	Euro	1.904.127

Discende da quanto sopra precisato che il " fondo " in discorso non è suscettibile di incrementi e costituisce pertanto una risorsa finanziaria ad esaurimento da impiegare nell'esercizio successivo in quanto finalizzata, con vincolo di destinazione, agli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria.

Sempre nel passivo, "i debiti verso fornitori" per complessivi Euro 28.180.704 (voce D7) sono comprensivi della somma di Euro 89.301 derivanti dai canoni demaniali ENAC.

Relativamente alla voce "*altri debiti*" la posta è stata iscritta per Euro 6.365.625 con un incremento rispetto al 2006 di Euro 1.858.801, riferibile, a debiti verso ENAC per il canone di concessione ed alle competenze differite in favore del personale dipendente.

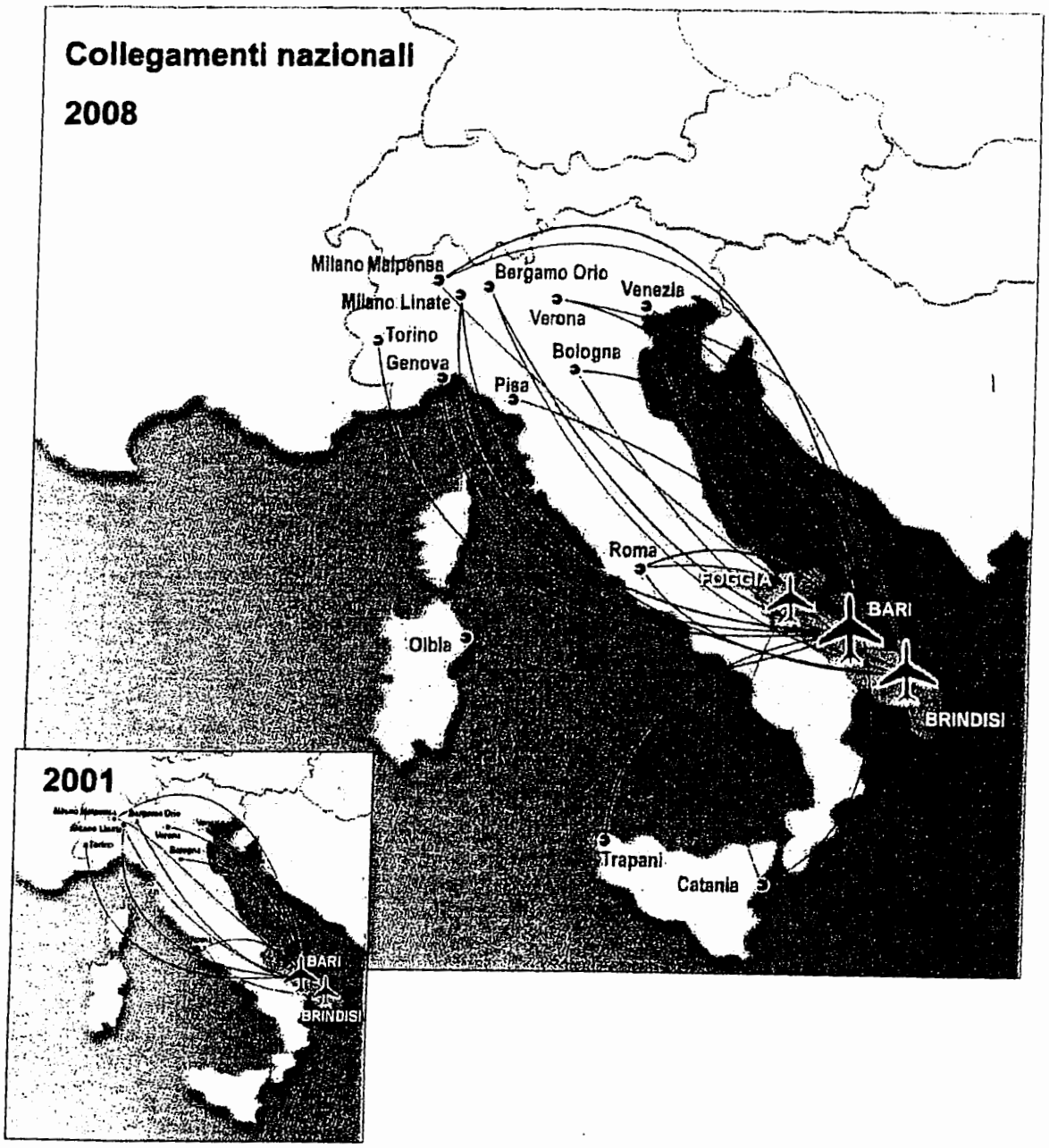
Il patrimonio netto è passato da Euro 12.939.406 del 2006 ad Euro 14.715.401 del 2007. L'incremento di Euro 1.775.995 è derivato dall'utile registrato nell'esercizio 2007 in esame per Euro 1.505.926 ed il valore residuo di Euro 270.069 da aumento di capitale (quota a pagamento) deliberato dall'Assemblea del 23.4.07; la parte di aumento di capitale non ancora versata, pari a Euro 268.709 è stata regolarmente richiamata e correttamente allocata in bilancio tra i crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

In totale, il passivo patrimoniale, escluso il patrimonio netto, è aumentato rispetto al 2006 di Euro 55.457.855 prevalentemente a causa dell'aumento dei debiti connessi alle anticipazioni sui contributi statali per la realizzazione degli interventi di potenziamento ed ammodernamento dell'intero sistema aeroportuale pugliese.

•••••••

Relativamente al "Conto Economico" si sottolinea che lo stesso è stato predisposto nel rispetto delle disposizioni previste dall'art. 2425 bis del codice civile e che i costi, gli oneri, i ricavi e i proventi sono stati rilevati secondo il principio della certezza, competenza e determinabilità oggettiva. I ricavi sono stati riconosciuti nel momento in cui sono stati resi i servizi, i costi sono stati classificati per natura ovvero in base alla causa economica dell'evento che li ha generati.

Si ribadisce, infine, che a seguito della concessione quarantennale la società non è più legata, dal 12.2.2003, alla neutralità ai fini reddituali della gestione "art. 17", per cui sono stati ed in futuro saranno contabilizzati i diritti e le tasse aeroportuali introitati fra i ricavi di gestione, le spese di manutenzione direttamente al conto economico e gli investimenti ammortizzati con


Collegamenti nazionali
2008
Milano Malpensa
Bergamo Orio
Venezia
Milano Linate
Verona
Torino
Bologna
Genova
Pisa
Roma
FOGGIA
BARI
Olbia
BRINDISI
Trapani
Catania
2001
BARI
BRINDISI

le aliquote commisurate alla vita utile dei beni.

Relativamente al valore della produzione, attestatosi su un ammontare complessivo di Euro 45.402.448, si evidenzia un aumento di Euro 8.819.548.

Tale incremento è dovuto essenzialmente agli introiti dell'attività "aviation" connessa all'incrememento del traffico registrato (circa il 20%) pari a quasi il doppio del valore nazionale.

Può rilevarsi dall'analisi dei dati riferiti agli introiti della società nel corso degli anni 2002-2007 un trend in costante crescita e con un andamento che di seguito si espone:

16,75 milioni di euro nel 2002
23,16 milioni di euro nel 2003
27,20 milioni di euro nel 2004
31,91 milioni di euro nel 2005
36,58 milioni di euro nel 2006
45,40 milioni di euro nel 2007

Un andamento di crescita questa, tuttavia, che risulta particolarmente frenata dal livello tariffario dei diritti aeroportuali che risulta bloccato al 2000.

La società, a tal proposito, ha presentato un ricorso giurisdizionale finalizzato quantomeno all'adeguamento delle tariffe all'indice di inflazione dal 2002 al 2005 (atteso che dal 2006 la L. 248/05 ha abrogato l'adeguamento automatico dei diritti all'inflazione previsto nella L. 662/96).

Per quanto riguarda inoltre l'handling, i relativi livelli tariffari scontano tuttora una debolezza contrattuale nei confronti dei vettori a causa della perifericità degli aeroporti pugliesi.

Non va trascurato di considerare infine che nel 2007 si vanno già scaricando una serie di "*effetti esogeni*" derivanti dalla legge finanziaria 2007 quali:

- il contributo alle spese del servizio antincendio;
- l'applicazione dell'ICI sulle rendite delle aree commerciali;
- l'incremento del canone demaniale.

Una condizione complessiva di sistema come si vede per il cui superamento la società ha attivato, unitamente ad una serie di azioni di contenimento dei costi, iniziative rivolte alla rinegoziazione con ENAC dei livelli tariffari mediante la sottoscrizione del Contratto di Programma.

•••••••

Dal lato dei costi della produzione, attestatisi su un ammontare complessivo di Euro 43.463.321, l'aumento di Euro 2.479.767 rispetto al 2006 risulta inferiore per Euro 6.339.781 all'aumento del valore della produzione, circostanza questa che ha consentito di conseguire un reddito operativo positivo di Euro 1.939.127.

La realizzazione dell'utile di esercizio, pertanto, di Euro 1.505.926 è stato ottenuto a seguito

ACQUEDOTTO PUGLIESE

Bilancio 2007

Bari, 31 marzo 2008

CONTO ECONOMICO 28
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2007 30
I STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO 30
II CRITERI DI VALUTAZIONE 30
III COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO 35
IV COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO 52
V COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO 64
VI ALLEGATI 71
I ALLEGATO 1 72
II ALLEGATO 2 73

RELAZIONE SULLA GESTIONE

I PRESENTAZIONE

Il gruppo Acquedotto Pugliese opera nel settore dei servizi idrici ed è il secondo operatore italiano (per abitanti serviti), con un bacino di utenza di oltre 4 milioni di abitanti residenti, pari a circa il 7% dell'intero mercato nazionale.

L'Acquedotto Pugliese S.p.A. nasce dalla trasformazione dell'Ente Autonomo per l'Acquedotto Pugliese in S.p.A. in base a quanto stabilito dal D.Lgs. n. 141/99.

Il Gruppo AQP attualmente gestisce il servizio idrico integrato nell'Ambito Territoriale Ottimale Puglia, il più grande ATO italiano in termini di estensione, e il servizio idrico in alcuni comuni della Campania (appartenenti all'ATO Calore-Irpino). Il Gruppo AQP fornisce, altresì, risorsa idrica in subdistribuzione ad Acquedotto Lucano e gestisce due impianti di potabilizzazione a servizio dell'ATO Basilicata.

La gestione del S.I.I. dell'ATO Puglia è regolata dalla Convenzione stipulata il 30 settembre 2002 tra la società ed il Commissario Delegato per l'Emergenza socio-economico-ambientale in Puglia.

Linea guida della gestione è un efficiente utilizzo della risorsa idrica considerata come "bene comune".

II INTRODUZIONE

Signori azionisti, il documento che Vi sottopongo, redatto in conformità a quanto previsto dal Codice Civile, presenta la seguente struttura:

- Relazione dell'Amministratore Unico sulla gestione;
- Bilancio di esercizio (civilistico e consolidato);
- Stato patrimoniale;
- Conto economico;
- Nota integrativa;
- Prospetti supplementari (civilistici e consolidati).

III LE ATTIVITA' SVOLTE NEL 2007

III.1 Gestione del Servizio Idrico Integrato nell'ATO Puglia

Dal 1° gennaio 2003 le attività di gestione dell'Acquedotto Pugliese in Puglia sono regolamentate dalla normativa nazionale e dalla Legge Regionale della Puglia 28/1999 e disciplinate dalla "Convenzione per la gestione del servizio idrico integrato nell'ambito territoriale ottimale Puglia".

Con la sottoscrizione della Convenzione, AQP ha assunto una serie di obblighi nei confronti degli utenti e dell'Autorità d'Ambito, impegnandosi a conseguire i livelli minimi di servizio stabiliti nel Disciplinare Tecnico della Convenzione e nel Piano d'Ambito.
Nel 2007 AQP ha gestito il servizio di acquedotto in 237 comuni dell'ATO (su un totale di 258 comuni) ed i servizi di allontanamento e depurazione in 226 comuni. Nel corso dell'anno, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 7 della succitata Convenzione, si è

III.3 Ricavi SII, tariffe ed altri ricavi

III.3.1 Ricavi SII

Nel 2007 il volume di acqua fatturato dalla società per il SII nelle regioni Puglia e Campania è stato di 247,9 milioni di metri cubi in linea con il dato 2006.

In coincidenza di un minor volume immesso all'incile nell'anno (-2,5% pari a 13,6 milioni di metri cubi), il volume fatturato stabile è dovuto all'attività di recupero delle perdite amministrative; in tale ambito le principali azioni condotte hanno riguardato una azione complessiva di miglioramento della rilevazione dei consumi, il recupero alla fatturazione per diverse posizioni fognarie, la sostituzione dei contatori di alcuni grandi utenti, di contatori fermi, illeggibili ed obsoleti.
Ciò premesso, i ricavi 2007 per l'erogazione del servizio idrico integrato in Puglia e Campania sono risultati essere pari a 316,3 milioni di Euro, contro i 309,5 milioni di Euro del 2006, con un incremento di circa Euro 6,8 milioni rispetto all'esercizio precedente.

III.3.2 Altri ricavi

Tra gli altri ricavi trovano allocazione il contributo per nuovi allacci idrici e fognari e i ricavi per manutenzione e costruzione tronchi per conto degli utenti, la cui realizzazione è un diritto esclusivo di Acquedotto Pugliese ai sensi dell'art. 24 della Convenzione.

L'ammontare dei contributi per allacciamenti nel 2007 è pari ad Euro 20,7 milioni con una riduzione del 22,2% rispetto al 2006. Tale decremento, dovuto al minor numero degli allacci realizzati, ha comportato minori ricavi per Euro 5,9 milioni.
Gli altri ricavi riguardano, inoltre, i ricavi per manutenzione e costruzione tronchi per Euro 6,7 milioni con una riduzione del 25,2% rispetto al 2006 pari ad Euro 2,3 milioni.
Nel 2007, in linea con le nuove politiche aziendali volte ad incrementare ed intensificare le attività di recupero crediti, sono state addebitate agli utenti le spese sostenute da AQP per l'attività di recupero crediti così come previsto dal regolamento del servizio idrico integrato (art.35) e dalle condizioni generali di fornitura (art. 9).

III.3.3 Tariffa

Nel febbraio 2008 l'AATO Puglia ha formalmente concluso il procedimento di revisione tariffaria relativa agli anni 2003-2005 confermando le proprie iniziali pretese, ma riconoscendo, secondo l'interpretazione dei legali, il principio immanente nei rapporti concessori di durata pluriennale (quale è quello afferente al servizio idrico integrato) del cosiddetto "ciclo invertito". Sulla base di tale principio, nessun rimborso è dovuto agli utenti e il mancato bilanciamento nell'unità di tempo tra costi di investimento e tariffe non porta alla revisione delle tariffe già applicate che sono e rimangono a tutti gli effetti legittime, ma conduce a stabilire la giusta pretesa al successivo scomputo dalla tariffa futura delle somme relative al mancato bilanciamento accertato, fermo il diritto del Gestore di conseguire per ogni anno di gestione l'equilibrio economico finanziario.

Nel febbraio 2008, l'AATO Puglia ha altresì comunicato di aver esteso la verifica tariffaria agli anni 2006 e 2007. All'esito delle verifiche effettuate, secondo l'AATO, AQP avrebbe conseguito maggiori ricavi per circa 88 milioni di euro nel periodo 2003-2007.
Avverso i provvedimenti dell'AATO Puglia assunti nel 2006 e nel 2007 pende ricorso al TAR Puglia, Bari, iscritto al r.g.n. n. 183/2007; AQP ha ora dato mandato ai propri legali di

- La valorizzazione del personale, con l'obiettivo di far diventare le risorse umane protagoniste attive della vita aziendale in quanto il miglioramento qualitativo del personale è il punto di partenza imprescindibile e trasversale per il perseguimento di tutti gli obiettivi prefissati. Le principali linee d'azione individuate sono la concertazione sindacale, la riduzione del contenzioso, la chiarezza nei percorsi di carriera ed il potenziamento della comunicazione interna.
- La realizzazione degli investimenti al fine di incrementare la disponibilità idrica, razionalizzare il trasferimento e l'accumulo della risorsa per garantirne la continuità, ridurre le perdite fisiche ed amministrative, incrementare la copertura del servizio di fognatura, adeguare gli impianti di depurazione alle normative vigenti ed estendere la copertura del servizio a tutto il territorio servito, adeguare gli impianti di potabilizzazione ai nuovi limiti normativi, garantire l'efficienza delle opere in esercizio e ridurre l'incidenza del costo dell'energia elettrica.
- Il miglioramento del servizio all'utente, attraverso la razionalizzazione del presidio del territorio, la semplificazione dei rapporti con gli utenti ed una migliore comunicazione anche al fine di creare una "cultura" dell'acqua e del suo corretto utilizzo.
- L'efficientamento della gestione, con l'obiettivo di limitarne l'impatto ambientale, di ridurre e contenere i costi e di migliorare l'aspetto finanziario attraverso azioni di razionalizzazione del ciclo di fatturazione e attività di recupero crediti più incisive.

III.8 Avvio progetto ottimizzazione Ciclo Attivo (SAP IS-U)

Nel corso del 2007 sono continuate le attività, iniziate nel 2006 e propedeutiche all'implementazione di SAP IS/U. Il nuovo software consentirà di passare, a regime, da una fatturazione per "blocchi" trimestrali ad una fatturazione in continuo permettendo di appiattire i carichi di lavoro, migliorare il servizio all'utente ed anticipare i flussi finanziari per AQP.

III.9 Investimenti

III.9.1 Attuazione investimenti piano d'ambito: Interventi minuti

Per l'anno 2007 è stata presentata all'AATO Puglia una proposta di Programma degli investimenti innovativa rispetto alla struttura del POT 2003-2005. L'impegno AQP ad attuare gli investimenti è stato fissato al raggiungimento del valore complessivo pianificato per una determinata tipologia di infrastruttura a servizio del territorio di un dato Comune.

Il numero delle richieste di autorizzazione preventive alla realizzazione di specifici interventi di manutenzione, come accadeva con l'applicazione del POT 2003/2005, a seguito di tale provvedimento, si è ridotto drasticamente limitandosi agli interventi non programmati giacché eseguiti in regime di urgenza.
Con tale impostazione l'impegno di AQP a realizzare investimenti, anche nei confronti dei Comuni dell'ATO Puglia, è risultato meglio identificato nei limiti degli importi pianificati e secondo una specifica programmazione temporale, effettuata anche in relazione alla complessiva capacità di produzione della società.
Nel 2007 sono stati attivati 1.300 nuovi interventi per un importo di investimento richiesto (quadro economico di previsione) pari a 68 milioni di euro.

III.10 Personale ed Organizzazione

III.10.1 Personale

L'organico al 31 dicembre 2007 risulta composto da 1.658 unità (1.627 a fine 2006) così distribuite nelle qualifiche:

- 43 dirigenti;
- 56 quadri;
- 1.559 impiegati/operai.

Sono state effettuate 135 assunzioni, tutte nell'ambito dell'iter selettivo per l'inserimento del personale che ha avuto avvio nel 2006.
Al contempo si sono registrate 104 uscite, con un tasso di uscita del 6,3% rispetto all'organico di inizio anno.
A questo proposito, si evidenzia che nel 2007 è proseguita la fase di valutazione delle richieste di esodo volontario incentivato da parte del personale in forza. Proprio l'attuazione di tale processo, fermo restando l'impegno a garantire la necessaria continuità dei processi e ad evitare possibile nocumento all'organizzazione aziendale, ha determinato nell'arco temporale in questione la fuoriuscita di 70 persone sulle 90 complessive.

III.10.2 Sicurezza

Per quanto concerne la sicurezza e la salute dei lavoratori, nell'arco del 2007, si è proceduto al completamento delle seguenti attività:

- Riedizione/Aggiornamento DVR ed allegati specifici;
- Emissione e Revisione di procedure interne per la sicurezza;
- Riunioni periodiche informative ai sensi della L. 626/94;
- Monitoraggio periodico amianto e rumore;
- Indagine per rilevazione gas Radon;
- Valutazione esposizione a vibrazioni.

Sono state, altresì, costantemente curate le attività di:

- Supporto e consulenza specialistica;
- Coordinamento sicurezza;
- Rapporti con le Istituzioni e gli O.V.C. dello Stato;
- Consulenza sanitaria e Medico Legale;
- Gestione certificazione sanitaria;
- Sorveglianza igienico sanitaria dei lavoratori e degli ambienti di lavoro;
- Collaudi e verifiche periodiche attrezzature antincendio;
- Aggiornamento professionale SPP campo;
- Formazione/addestramento per assunzioni, cambi mansione, particolari esigenze.

III.10.3 Formazione

L'azione di formazione e sviluppo per il 2007 ha visto l'intensificarsi di progetti finalizzati alla valorizzazione del personale aziendale, così come è richiesto dal Piano Industriale 2007/2010.

la tracciatura di linee comportamentali ispirate ai principi della lealtà e della correttezza da osservare e promuovere.

III.11 Recupero crediti

Nel 2007, al fine di intensificare l'azione di recupero crediti, l'attività ha subito una profonda riorganizzazione. Le attività standard di recupero sono state affidate alla Direzione Commerciale, con lo scopo di integrare il recupero crediti nell'ambito del più ampio processo di gestione del ciclo attivo in vista dell'adozione, nel corso del 2008, della piattaforma SAP IS/U prevedente, fra l'altro, una fatturazione in continuo. In tale maniera l'azione di recupero verrà gestita in modo quasi automatico e routinario e non per campagne straordinarie.

Le attività di recupero sui grandi clienti sono state affidate alla Direzione Amministrazione e Finanza, a cui è stata demandata anche la definizione delle politiche e delle linee guida da adottare nell'attività di recupero, in coerenza con le esigenze finanziarie dell'azienda.
Nel corso del 2007, è stato dato forte impulso all'attività di recupero indirizzata verso Pubbliche Amministrazioni e Consorzi ed è stato avviato e reso sistematico l'addebito delle spese di recupero crediti, in maniera da costituire un ulteriore deterrente per coloro i quali pagano in ritardo.
I risultati raggiunti nel 2007 dall'attività di recupero crediti risultano essere molto positivi; infatti, i giorni di dilazione degli incassi sono passati da 189 a 159. Molti sono stati i crediti definiti, tra questi i principali accordi riguardano il Comune di Taranto e lo IACP di Lecce. Gli accordi sottoscritti, oltre a produrre un significativo beneficio finanziario per la società, hanno stabilito criteri e modalità tesi ad evitare, in futuro, il ricrearsi di una situazione di morosità.

III.12 Qualità e servizi all'utenza

Nel corso dell'anno 2007 Acquedotto Pugliese, nel proseguimento della politica per la qualità definita, ha attuato il miglioramento continuo di tutti i processi di gestione relativi al Servizio Idrico Integrato nell'Ambito Territoriale Ottimale Puglia sulla base degli impegni assunti con la certificazione del Sistema Qualità aziendale secondo la norma UNI EN ISO 9001:2000 ottenuta nell'anno 2005.

Contemporaneamente, la Società ha conseguito a dicembre 2007 un importante risultato con l'estensione del proprio Sistema Qualità anche alle attività di progettazione e realizzazione di opere infrastrutturali.

I risultati fino ad oggi conseguiti sono congruenti con la politica aziendale perseguita per la Qualità, che è basata sui seguenti principi cardine:

- focalizzazione sul cliente e sul soddisfacimento dei suoi bisogni;
- validità delle tecniche e delle metodologie previste dalla norma;
- coinvolgimento di tutte le componenti aziendali;
- necessità di definire ed attuare processi uniformi per il territorio servito.

III.13 Internal audit e Legge 231/01

Nel corso del 2007 è stato adottato, con formale delibera dell'Amministratore Unico, il Modello di organizzazione, gestione e controllo di cui al decreto-legislativo n. 231/2001. In

Acquedotto Pugliese ha altresì ospitato alcune manifestazioni culturali di alto profilo, patrocinate dalle Amministrazioni locali.
Nell'ambito della valorizzazione del patrimonio storico, è stata portata a compimento una importante opera di sistemazione ed informatizzazione dell'archivio storico fotografico e di quello tecnico.

IV RICERCA E SVILUPPO

L'attività di ricerca e sviluppo di AQP si è indirizzata, così come negli anni precedenti, principalmente verso l'attività di ricerca perdite e di trattamento ed uso delle acque reflue e dei fanghi di depurazione.
Nel campo della ricerca perdite è proseguita l'attività legata al progetto "Tilde" - Tool for Integrated Leakage Detection. Tale progetto, sviluppato congiuntamente con il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio con società d'ingegneria e di ricerca europee nonché con gli acquedotti di Bergen, Sassari e Cipro, ha la finalità di confrontare le diverse esperienze maturate nel campo della ricerca e riparazione delle perdite idriche.

V RISULTATI ECONOMICI E FINANZIARI

V.1 Risultati economici

Il fatturato complessivo nel 2007, rispetto al precedente esercizio, si è incrementato di Euro 6,5 milioni rispetto al 2006 per l'effetto combinato dei seguenti fattori:

- Incremento di ricavi per vendita di beni e servizi per Euro 4,6 milioni essenzialmente collegato al recupero di perdite amministrative connesse alla fatturazione di diverse posizioni fognarie ed alla sostituzione dei contatori di alcuni grandi utenti, dei contatori fermi, illeggibili ed obsoleti;
- Aumento dei proventi ordinari diversi per Euro 1,3 milioni derivante da addebiti, per la prima volta nel 2007 ai clienti, di rimborsi spese di recupero crediti (Euro 5,6 milioni) e da maggiori incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (Euro 1 milioni) in parte compensati da una diminuzione dei contributi in conto esercizio per allacci (-5,9 milioni di Euro). Incremento dei costi operativi rispetto al 2006 di Euro 17,9 milioni dovuto principalmente ai seguenti elementi:
- maggiori costi di energia per Euro 10,2 milioni delle spese per energia dovuto al continuo rialzo del prezzo del petrolio ed incremento degli oneri di dispacciamento fissati dall'AEEG sulla base dell'andamento di mercato;
- maggiori costi di depurazione imputabili sia alla necessità di ricorrere ad altre e più onerose forme di smaltimento fanghi derivante da alcuni provvedimenti giudiziari ed amministrativi (+4,3 milioni di Euro) sia all'assunzione in gestione di nuovi depuratori (+1,8 milioni di Euro);
- maggiori costi per assicurazioni per circa Euro 1,8 milioni derivante essenzialmente dall'aumento della polizza danni e del numero di franchigie da versare;
- maggiori costi del lavoro, per circa Euro 1,6 milioni per effetto del rinnovo contrattuale. In termini percentuali si evidenzia che l'incidenza del costo del lavoro sul valore della produzione è pari al 20,72% ed è in linea con il 2006;
- maggiori spese di formazione, ricerca personale, lavoro interinale per Euro 2.3 milioni;
- minori costi sostenuti per smaltimento rifiuti speciali di Euro 2,4 milioni;

Conto Economico Riclassificato	2007	%	2006	%
Vendita beni e servizi	323.634	87,89%	319.073	88,22%
Competenze tecniche	159	0,04%	481	0,13%
Proventi ordinari diversi	34.833	9,46%	33.538	9,27%
Incremento di immobilizzazioni per lavori inte	9.603	2,61%	8.593	2,38%
Fatturato complessivo	368.229	100,00%	361.685	100,00%
Acq. merci, semilav., prod. Finiti +/- la variazione delle rimanenze	(39.270)	(10,66%)	(40.485)	(11,19%)
Prestaz. di servizi	(88.356)	(23,99%)	(82.825)	(22,90%)
Energia elettrica	(65.071)	(17,67%)	(54.871)	(15,17%)
Costi diretti complessivi	(192.697)	(52,33%)	(178.181)	(49,26%)
Margine di contribuzione	175.532	47,67%	183.504	50,74%
Acq. di beni	(1.875)	(0,51%)	(1.741)	(0,48%)
Prestaz. di servizi	(1.014)	(0,28%)	(847)	(0,23%)
Altri costi	(4.728)	(1,28%)	(4.323)	(1,20%)
Spese generali e amm.ve	(23.319)	(6,33%)	(21.119)	(5,84%)
Godimento beni di terzi	(4.366)	(1,19%)	(3.937)	(1,09%)
Oneri diversi di gestione	(35.302)	(9,59%)	(31.966)	(8,84%)
Valore aggiunto	140.230	38,08%	151.538	41,90%
Costo del lavoro-comp. fisse	(71.967)	(19,54%)	(71.836)	(19,86%)
Acc. TFR e quiesc.	(4.318)	(1,17%)	(4.028)	(1,11%)
Costo del lavoro	(76.285)	(20,72%)	(75.864)	(20,98%)
Margine operativo lordo	63.945	17,37%	75.673	20,92%
Amm. di beni mat.	(16.826)	(4,57%)	(15.033)	(4,16%)
Altri accant.	(23.721)	(6,44%)	(29.881)	(8,26%)
Ammortamenti e accantonamenti	(40.547)	(11,01%)	(44.914)	(12,42%)
Utile operativo netto	23.398	6,35%	30.759	8,50%
Proventi ordinari diversi	-	0,00%	-	0,00%
Gestione extracaratteristica	-	0,00%	-	0,00%
Proventi finanziari	23.279	6,32%	20.125	5,56%
Oneri finanziari	(24.291)	(6,60%)	(24.052)	(6,65%)
Svalutazione/rivalutazioni atti.finanziarie	(68)	(0,02%)	-	0,00%
Gestione finanziaria	(1.080)	(0,29%)	(3.927)	(1,09%)
Proventi straordinari	8.251	2,24%	2.132	0,59%
Oneri strordinari	(5.262)	(1,43%)	(1.917)	(0,53%)
Gestione straordinaria	2.989	0,81%	214	0,06%
Risultato ante imposte	25.308	6,87%	27.046	7,34%
Imposte anticipate	(19.513)	(5,30%)	(2.678)	(0,74%)
Ires	-	0,00%	(18.206)	(5,03%)
Irap	(5.299)	(1,44%)	(5.747)	(1,59%)
Imposte	(24.812)	(6,74%)	(26.631)	(7,36%)
Risultato netto	496	0,13%	415	0,11%

	Migliaia di euro	31/12/07	31/12/06	Variazioni 2006-2007
C II 5a	Attivo circolante:crediti finanziari verso lo stato	178.178	193.671	15.493
C II 6b	Attivo circolante:crediti finanziari verso imprese del gruppo	-	-	-
CIII 2d	Immobilizzazione finanziarie verso altri per prest.obblig	62.500	44.643	(17.857)
C III 6	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni: altri titoli	-	-	-
C IV	Disponibiltà liquide (al netto delle disponibiltà vincolate)	178.378	230.508	52.130
C IV	Disponibiltà liquide vincolate	-	-	-
D 1	Debiti: obbligazioni	(250.000)	(250.000)	-
D 2	Debiti: obbligazioni convertibili	-	-	-
D 3	Debiti: debiti verso banche	(150.000)	(150.000)	-
D 3	Debiti: debiti verso banche mutuo banca roma	(137.648)	(146.593)	(8.945)
D 4	Debiti: debiti verso altri finanziatori	(550)	(637)	(87)
D 7	Debiti: debiti rappresentati da titoli di credito	-	-	
E	Risconti/ratei mutuo	(40.529)	(47.078)	(6.549)
	Posizione finanziaria netta	(159.671)	(125.487)	34.184
1	Crediti finanziari a medio e lungo termine	225.184	222.820	(2.364)
2	Debiti finanziari a medio e lungo termine	(419.372)	(435.364)	(15.992)
3	*Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine*	*(194.188)*	*(212.544)*	*(18.356)*
4	Crediti finanziari a breve	193.872	246.002	52.130
5	Debiti finanziari a breve	(159.355)	(158.945)	410
6	*Posizione finanziaria netta a breve termine*	*34.517*	*87.057*	*52.540*
7	Posizione finanziaria netta	(159.671)	(125.487)	34.184

VI RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME

VI.1 Attività svolte dalle controllate

(A) Acquedotto Pugliese Potabilizzazione S.r.l. posseduta al 99,9%

La Società AQP Potabilizzazione S.r.l. nell' esercizio 2007 ha gestito, in base alla convenzione di affidamento da parte di AQP S.p.A, i seguenti impianti di potabilizzazione: (1) l'impianto di potabilizzazione del Sinni sulla condotta premente che convoglia l'acqua potabilizzata al nodo idrico di Parco del Marchese; (2) Camastra, con relativo impianto di sollevamento dell'acqua grezza a piede diga; (3) Locone, con annesso impianto di sollevamento dell'acqua potabile al nodo idrico di Monte Carafa; (4) Acquedotti Metapontini; (5) la sezione trattamento fanghi dell'impianto del Pertusillo. Gli impianti di potabilizzazione del Pertusillo e del Fortore sono stati gestiti direttamente da AQP S.p.A anche nel 2007.

Nel corso dell'anno 2007 nei quattro impianti di potabilizzazione in gestione alla controllata AQP POT si è proseguito, con esito positivo, nell'incremento di produttività, con la continua ricerca dell'ottimizzazione del dosaggio dei reattivi e nel migliore impiego del personale della Società.

Descrizione	Costi	Ricavi
Cons.Ghadames Zwara in liquidazione	4	-
Acquedotto Potabilizzazione s.r.l	10.560	93
Totale verso controllate	10.564	93
Tesima spa in liquidazione	-	-
Consorzio Q.T.A. qualità e Trattamenti Acque	-	-
Consorzio Acqua Blù	-	-
Totale verso collegate	-	-
Consorzio Acquedotto Albania-Italia	-	-
Depurazione Trentino Centrale s.c.a.r.l.	522	-
Azienda Libico Italiana Joint Company	-	-
Totale verso altre imprese	522	-
Totale complessivo	11.086	93

I costi addebitati dalla controllata AQP Potabilizzazione sono relativi a costi di materiali e servizi di potabilizzazione dei 4 impianti ad essa affidati in gestione.
I ricavi nei confronti della società controllata sono relativi a prestazioni di servizi vari.

VII INFORMAZIONI RELATIVE AGLI STRUMENTI FINANZIARI

La società non dispone di un modello che consente una valutazione interna dei derivati, conseguentemente si avvale di primari istituti di credito internazionali e di società di consulenza per valutare periodicamente i rischi connessi ai derivati in essere ed alle attività e passività correlate.

Con riferimento a quanto previsto dall'art. 2428, comma 3, n. 6 bis c.c. si forniscono le seguenti informazioni relative alle diverse tipologie di rischi finanziari:

- Rischio di variazione dei flussi finanziari: la Società è coperta dal rischio di variazioni in aumento dei tassi di interesse avendo stipulato contratti di IRS sul finanziamento in Pool e una copertura del rischio tasso sul prestito obbligazionario con un Collar che fissa la cedola minima e massima da corrispondere (per dettagli si rinvia alla Nota Integrativa).

- Rischio liquidità: la società non corre alcun rischio di reperimento fondi perché copre le esigenze di finanziamento del capitale d'esercizio attraverso un finanziamento stipulato con un pool di banche italiane scadente a dicembre 2008 e rinnovabile per altri 18 mesi, mentre per quanto riguarda la finanza a medio termine, necessaria per sostenere gli investimenti, ha fatto ricorso ad un prestito obbligazionario con scadenza 2018.

- Rischio di credito: il rischio di subire perdite da inadempimento di obbligazioni commerciali è alquanto contenuto in quanto le posizioni verso privati risultano essere notevolmente frazionate e ben supportate dall'azione di recupero crediti; azione che peraltro sta conseguendo positivi risultati anche sul fronte delle posizioni più concentrate.

- completare la messa a norma tecnica e amministrativa degli impianti gestiti e da assumere in gestione;
- proseguire nelle attività di razionalizzazione ed ottimizzazione della gestione del ciclo attivo anche tramite l'implementazione di SAP IS/U.

XI RISULTATO D'ESERCIZIO

Signori azionisti,

nell'invitarvi ad approvare il bilancio che Vi sottopongo, Vi propongo di destinare l'utile dell'esercizio 2007 pari a Euro 495.703 come segue:

- Euro 24.785 pari al 5% a Riserva Legale;
- Euro 470.918 a Riserva straordinaria.

Bari, 31 marzo 2008

L'amministratore Unico
Ivo Monteforte

		Valori in € al 31.12.2007		Valori in € al 31.12.2006	
		Parziale	Totale	Parziale	Totale
C)	ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze				
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo		9.206.130		5.778.740
2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		0		0
3)	Lavori in corso su ordinazione		2.855.470		3.325.841
4)	Prodotti finiti e merci		0		0
5)	Acconti		0		0
	Totale rimanenze		12.061.600		9.104.581
II	Crediti				
1)	Verso clienti		253.498.114		265.265.405
a)	esigibili entro l'esercizio successivo	249.002.235		261.749.498	
b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	4.495.879		3.515.907	
2)	Verso imprese controllate		339.619		633.048
3)	Verso imprese collegate		0		0
4)	Verso controllanti		0		0
4 bis)	crediti tributari		28.934.331		10.077.805
4 ter)	imposte anticipate		10.392.383		28.937.279
5)	Verso altri		231.825.833		240.537.314
a)	esigibili entro l'esercizio successivo	69.141.910		62.359.684	
b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	162.683.923		178.177.630	
	Totale Crediti		524.990.280		545.450.851
III	Attività finanz. che non costit. Immobil.		0		0
	Totale attiv. finanz. che non cost. immobil.		0		0
IV	Disponibilità liquide				
1)	Depositi bancari e postali		234.050.342		286.916.720
2)	Assegni		0		0
3)	Denaro e valori in cassa		51.853		82.867
	Totale disponibilità liquide		234.102.195		286.999.587
	TOTALE C) ATTIVO CIRCOLANTE		771.154.075		841.555.019
D)	RATEI E RISCONTI		942.627		628.135
1)	Annuali	942.627		628.135	
2)	Pluriennali	0		0	
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		1.102.312.851		1.083.927.029

			Valori in € al 31.12.2007		Valori in € al 31.12.2006	
			Parziale	Totale	Parziale	Totale
D)	DEBITI					
	1)	Obbligazioni		250.000.000		250.000.000
	a)	esigibili entro l'esercizio successivo	0		0	
	b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	250.000.000		250.000.000	
	2)	Obbligazioni convertibili		0		0
	3)	Debiti verso soci per finanziamenti		0		0
	4)	Debiti verso banche		287.648.302		296.592.851
	a)	esigibili entro l'esercizio successivo	159.354.875		158.944.549	
	b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	128.293.427		137.648.302	
	5)	Debiti verso altri finanziatori		51.234.163		51.722.879
	a)	esigibili entro l'esercizio successivo	50.778.789		51.173.122	
	b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	455.374		549.757	
	6)	Acconti		21.053.388		19.065.266
	7)	Debiti verso fornitori		149.360.831		98.332.495
	8)	Debiti rappresentati da titoli di credito		0		0
	9)	Debiti verso imprese controllate		2.840.324		3.807.614
	10)	Debiti verso imprese collegate		0		0
	11)	Debiti verso controllanti		0		0
	12)	Debiti tributari		5.775.846		7.993.154
	13)	Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale		3.853.156		3.386.106
	14)	Altri debiti		50.827.856		61.556.039
	TOTALE	D) DEBITI		822.593.866		792.456.404
E)	RATEI E RISCONTI			43.546.249		51.153.337
	1)	Annuali	3.811.323		5.201.689	
	2)	Pluriennali	39.734.926		45.951.648	
	TOTALE	DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		1.102.312.851		1.083.927.029
	CONTI D'ORDINE					
		Finanziamenti messi a disposizione da terzi per realizzazione di opere per cui si cura la gestione		2.030.837.658		2.030.837.658
		Versamenti da effetture ammort. Prestito obbligazionario		187.500.009		205.357.149
		Canoni leasing		0		21.229
		Fideiussioni prestate e/o ricevute da terzi		8.705.480		164.129
		TOTALE CONTI D'ORDINE		2.227.043.147		2.236.380.165

Bari, 31 marzo 2008

L'amministratore Unico
Ivo Monteforte

			Valori in € 2007		Valori in € 2006	
			Parziale	Totale	Parziale	Totale
C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
15)		Proventi da partecipazioni:		173.410		139.923
	a)	imprese controllate	173.410		139.923	
16)		Altri proventi finanziari		23.833.300		28.287.242
	a)	da crediti iscritti nelle immobilizz. con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate	0		0	
	b)	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0		0	
	c)	da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0		13.867	
	d)	proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	0		0	
	d1)	interessi di mora su consumi	7.817.905		11.652.568	
	d2)	verso imprese controllate	0		0	
	d3)	altri proventi	16.015.395		16.620.807	
17)		Interessi ed altri oneri finanziari		(24.291.123)		(24.052.034)
	a)	verso banche ed istituti di credito	(24.199.561)		(23.562.999)	
	b)	verso imprese controllate	0		0	
	c)	altri oneri	(84.776)		(67.440)	
	c1)	interessi di mora	(6.786)		(421.595)	
17 bis)		utili e perdite su cambi		(6.028)		59
	TOTALE C) PROVENTI ED ONERI FINANZ.			(290.441)		4.375.190
D)	RETTIF. DI VALORE DI ATTIV. FINANZ.					
18)		Rivalutazioni		0		0
19)		Svalutazioni		(68.086)		0
	TOTALE D) RETTIF.VALORE ATTIVITA' FINANZ.			(68.086)		0
E)	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
20)		Proventi		8.251.207		2.127.168
	a)	plusvalenze da alienazioni	2.213.596		453.802	
	b)	altri proventi	6.037.611		1.673.366	
21)		Oneri		(5.256.445)		(1.912.915)
	a)	minusvalenze da alienazioni	(18.365)		(37.468)	
	b)	sopravvenienze passive	(5.238.080)		(1.875.447)	
	TOTALE E) PROVENTI ED ONERI STRAORD.			2.994.762		214.253
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			25.307.592		27.046.758
22)		Imposte sul reddito d'esercizio, correnti ,differite e anticipate		(24.811.889)		(26.631.494)
	a)	imposte correnti dell'esercizio	(5.298.960)		(23.953.489)	
	b)	imposte anticipate	(18.544.896)		(2.235.521)	
	c)	imposte differite	(968.033)		(442.484)	
23)		*UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO*		495.703		415.264

Bari, 31 marzo 2008

L'amministratore Unico
Ivo Monteforte

disponibili e pronti per l'uso durante l'esercizio ovvero in funzione della loro produzione di benefici, utilizzando l'aliquota annua.

Le spese di impianto e di ampliamento sono iscritte con il consenso del Collegio Sindacale e sono ammortizzate in un arco temporale non superiore a 5 anni.

Le spese sostenute da AQP a titolo di compartecipazione finanziaria alla realizzazione di opere di proprietà di terzi (ai sensi della L. 1090/68), in uso alla Società in forza del D.Lgs. 141/99, sono iscritte fra le immobilizzazioni immateriali ed ammortizzate a partire dall'esercizio di completamento delle opere medesime. Tali costi, insieme alle spese incrementative su tutti i cespiti in uso e non di proprietà, fino al 31 dicembre 2002 sono stati ammortizzati in quote costanti sulla base del minor periodo tra la vita utile residua dei citati beni e la durata della concessione d'uso (fino al 2018).

A partire dal bilancio chiuso al 31 dicembre 2003 i costi di manutenzione straordinaria, sulla scorta delle previsioni del Piano d'Ambito ATO Puglia a base della Convenzione per la gestione del servizio idrico integrato e del metodo tariffario normalizzato vengono ammortizzati, a quote costanti, sulla base della vita utile residua dei citati beni utilizzando per il primo anno l'aliquota ordinaria ridotta al 50%.

Detto nuovo criterio di ammortamento è peraltro in linea con la previsione della suddetta Convenzione che riconosce al soggetto gestore, al termine della concessione, il diritto ad incassare da parte del soggetto gestore subentrante un indennizzo pari al valore netto contabile alla data.

La voce Concessioni, licenze, marchi e diritti simili è costituita dal valore netto contabile dei costi sostenuti per licenze software; l'ammortamento è stato calcolato a quote costanti entro un periodo di tre esercizi.

Gli altri oneri pluriennali sono ammortizzati entro un periodo massimo di 5 anni.

Costi per costruzione di allacciamenti alla rete idrica e fognaria: tali costi, il cui criterio di contabilizzazione è stato modificato a partire dall'esercizio 2006, sono assimilabili a migliorie su beni di terzi e sono ammortizzati lungo la durata della loro vita utile, stimata in 20 esercizi con l'applicazione dell'aliquota ridotta del 50% per il primo anno.
Il periodo di ammortamento è stato stimato in 20 anni in analogia con la vita utile delle condotte. Tale impostazione è, altresì, in linea con quella seguita da altre importanti aziende del settore.

Immobilizzazioni materiali - La voce include i beni di proprietà direttamente acquistati con fondi della Società, mentre i beni ed opere in uso alla Società ma finanziati interamente da Enti terzi (generalmente UE, Stato, Regioni e Comuni) e di proprietà degli stessi sono iscritti tra i conti d'ordine. Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e costi diretti e indiretti per la quota ragionevolmente ad esse imputabili, ad eccezione degli immobili di proprietà per la maggior parte dei quali si è proceduto, in sede di predisposizione del bilancio straordinario al 31 dicembre 1998 ex artt. 3 e 7 del D.Lgs. 141/99, alla valutazione corrente degli stessi.

Le immobilizzazioni relative ai beni finanziati previste nel piano d'Ambito sono esposte al netto dei relativi contributi in conto impianti ricevuti nel 2007 ed in precedenti esercizi.

Le immobilizzazioni sono rettificate dalle corrispondenti quote di ammortamento calcolate a quote costanti in base ad aliquote che tengono conto dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti e sulla base del criterio delle residue possibilità

Rimanenze - Le rimanenze di materie prime e ricambi sono iscritte al minore tra il costo di acquisto o di produzione, determinato secondo il metodo LIFO a scatti annuali, ed il valore di presumibile realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo viene determinato secondo la stessa configurazione indicata con riferimento alle immobilizzazioni; il valore di presumibile realizzo viene calcolato tenendo conto del valore di rimpiazzo. Le giacenze di magazzino sono esposte al netto del fondo svalutazione per i beni obsoleti, determinato sulla base di una valutazione tecnica del loro utilizzo.

I lavori in corso di esecuzione sono relativi alle opere finanziate da terzi, delle quali la Società cura la fase di progettazione e/o direzione lavori nonché la contabilizzazione e liquidazione in favore degli appaltatori cui è demandata l'esecuzione. Tale voce, pari all'ammontare dei costi sostenuti relativamente ai lavori fatturati entro la fine dell'esercizio sulla base di stati avanzamento emessi, è esposta al netto degli acconti ricevuti dagli Enti Finanziatori, generalmente corrispondenti all'avanzamento dei lavori stessi. Le somme già erogate dagli Enti Finanziatori, a fronte di lavori non ancora eseguiti, sono esposte tra i debiti. Quando sono completati tali lavori, generalmente riferiti ad opere in gestione, sono riportati tra i conti d'ordine nella voce finanziamenti messi a disposizione da terzi per il realizzo di opere per cui si cura la gestione.

Crediti - I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

Ratei e risconti - In queste voci sono iscritte le quote di proventi e costi, comuni a due o più esercizi, in conformità al principio della competenza temporale.

Fondi rischi ed oneri - I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire perdite o passività, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione. I rischi per i quali il manifestarsi di una passività è valutata possibile ma non probabile nonché i rischi per i quali la passività non è suscettibile di alcuna stima attendibile, sono indicati nella nota di commento degli impegni e rischi non risultanti dallo stato patrimoniale, senza procedere ad alcuno stanziamento, in conformità al principio contabile OIC 19.

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato - Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali.

Debiti - I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Obbligazioni - Il prestito obbligazionario è iscritto al valore nominale a cui è stato sottoscritto. L'emissione è avvenuta alla pari, pertanto non è stato rilevato alcun aggio/disaggio di emissione. Gli oneri accessori sostenuti per l'emissione dell'obbligazione, in conformità a quanto previsto dal principio contabile OIC 24, sono stati capitalizzati nella voce "Altre immobilizzazioni immateriali" ed ammortizzati in base alla durata dell'obbligazione, che verrà rimborsata alla scadenza del 29 giugno 2018.

Il valore nominale del prestito obbligazionario è pari a GBP 165.000.000. Tale obbligazione in valuta è stata convertita in euro al cambio fisso GBP/EUR 0,66 invece che al cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio. In ossequio ai principi della chiarezza e della prevalenza della sostanza sulla forma, si è ritenuto preferibile applicare il cambio fisso in

ambientali sono inoltre relativi alla conservazione o miglioramento della qualità dell'aria, alla rimozione dei materiali inquinanti ed in generale a tutti i costi per gestire al meglio la risorsa idrica in tutte le diverse fasi dei processi di captazione, trasporto, accumulo e distribuzione.

I costi sopradetti sono imputati a conto economico nell'esercizio in cui vengono sostenuti se di carattere ricorrente mentre sono imputati in aumento delle immobilizzazioni cui si riferiscono se ne prolungano la vita utile, la capacità o la sicurezza.

I rischi e gli oneri sono accantonati quando è probabile o certo che la passività sarà sostenuta e l'importo può essere ragionevolmente stimato.

Si evidenzia che la società predispone il bilancio sociale nel quale è riservata una apposita sezione alle notizie ed ai dati di carattere ambientale.

Operazioni fuori bilancio su strumenti derivati

Gli strumenti finanziari derivati considerati di copertura sono valutati coerentemente con lo strumento coperto.

Le operazioni fuori bilancio di copertura sono quelle effettuate con lo scopo di proteggere dal rischio di avverse variazioni dei tassi di interesse, dei tassi di cambio o dei prezzi di mercato il valore di attività o passività in bilancio o fuori bilancio. Le operazioni in derivati si considerano di copertura quando vi sia l'intento di porre in essere tale "copertura", vi sia una elevata correlazione tra le caratteristiche tecnico-finanziarie (scadenza, tasso di interesse, etc.) delle attività/passività coperte e quelle del contratto "di copertura" ed entrambe tali condizioni siano documentate da evidenze interne della società.

I contratti derivati non di copertura sono valutati al minore tra il costo ed il valore di mercato, effettuando gli opportuni stanziamenti nella voce "Altri fondi rischi ed oneri" del passivo dello Stato Patrimoniale.

ALTRE INFORMAZIONI

Già dal 2001 la società predispone il bilancio consolidato di Gruppo in ottemperanza alle disposizioni dell'art. 2427 c.c. e del decreto legislativo n. 127/1991 che ha introdotto in Italia la VII Direttiva Comunitaria.

Il presente bilancio civilistico annuale è corredato dal bilancio annuale consolidato, dalla cui area di consolidamento è stato escluso il Consorzio Acquedotto Ghadames-Zwara, in quanto posto in liquidazione nel corso del 2004. Si evidenzia che i saldi del Consorzio sono inoltre irrilevanti ai sensi dell'art. 28, 2° comma, lett. a del D.Lgs 127/91.

Deroghe ai sensi del 4° comma art. 2423 -- Si precisa, altresì, che non si sono verificati casi eccezionali che abbiano richiesto deroghe alle norme di legge relative al bilancio ai sensi del 4° comma dell'art. 2423 c.c..

III COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

Le tabelle e le informazioni di seguito fornite sono espresse in migliaia di Euro.

IMMOBILIZZAZIONI

Per ciascuna classe delle immobilizzazioni (immateriali, materiali e finanziarie) sono stati preparati appositi prospetti, riportati nelle pagine seguenti, che indicano per ciascuna voce

- nuovi software per il decentramento contabile delle U.T.

Le immobilizzazioni in corso ed acconti, pari a Euro 99.443 mila, comprensivi di anticipi corrisposti a fornitori per Euro 4.842 mila ed al lordo di contributi in conto capitale per Euro 34.564 mila e di svalutazioni per Euro 2.511 mila, si riferiscono a:

- costi relativi alla progettazione preliminare o esecutiva ed ai lavori relativi all'adeguamento ed al potenziamento degli impianti depurativi, la cui realizzazione è prevista dal piano degli investimenti dell'ATO Puglia per Euro 55.886 mila. Su tale voce al 31 dicembre 2007 i contributi complessivamente incassati ammontano a Euro 29.509 mila;
- costi relativi alla progettazione ed a lavori inerenti al completamento delle reti fognarie come previsto dal piano degli investimenti dell'ATO Puglia per Euro 11.454 mila. Su tale voce al 31 dicembre 2007 i contributi complessivamente incassati ammontano a Euro 3.232 mila;
- costi per la realizzazione della condotta adduttrice dal serbatoio di testata del potabilizzatore del Locone al nodo di Barletta per Euro 5.013 mila;
- anticipi a fornitori per Euro 4.842 mila;
- costi relativi alla progettazione preliminare ed esecutiva di opere idriche di potabilizzazione e collettamento per Euro 4.690 mila;
- lavori per il raddoppio del serbatoio di Marzagaglia per Euro 3.638 mila;
- lavori per il risanamento delle reti di distribuzione idrica distinti in 14 lotti per Euro 3.622 mila;
- costi relativi al personale interno su attività di progettazione e direzione lavori per Euro 2.132 mila;
- lavori cofinanziati ex L. 1090/68 relativi ad opere non ancora completate, pari a circa Euro 2.068 mila;
- costi relativi all'adeguamento dell'impianto di potabilizzazione del Pertusillo e dell'impianto di potabilizzazione di Conza rispettivamente per Euro 1.463 mila e per Euro 1435. Su tale voce al 31 dicembre 2007 i contributi complessivamente incassati ammontano a Euro 1.680 mila;
- costi relativi all'implementazione di SAP-ISU per Euro 1.236 mila;
- costi per manutenzioni straordinarie di reti idriche per Euro 734 mila;
- costi per Euro 458 mila relativi al piano di valutazione delle perdite nella rete di distribuzione idrica, e per le attività di controllo e monitoraggio;
- progetti per l'implementazione di nuovi software per Euro 399 mila;
- altri investimenti minori per Euro 373 mila. Su tale voce al 31 dicembre 2007 è stato incassato un contributo pari a Euro 143 mila.

Gli incrementi 2007, pari a Euro 42.565 mila comprensivi dei nuovi anticipi a fornitori, si riferiscono essenzialmente a :

- lavori di adeguamento degli impianti depurativi per Euro 18.253 mila;

I costi delle opere cofinanziate ex L. 1090/68 si riferiscono alla quota parte delle opere (essenzialmente condotte ed impianti) cofinanziate dalla Società nel corso del 2007 ed in precedenti esercizi.

La voce manutenzione straordinaria sui beni di terzi, al netto degli ammortamenti, si è incrementata rispetto al precedente esercizio per complessivi Euro 25.465 mila.

Gli incrementi della voce "altre immobilizzazioni immateriali " pari ad Euro 47.175 mila, al 31 dicembre 2007 sono stati i seguenti:

- costi di manutenzione straordinaria su condutture per Euro 12.410 mila;
- costi di costruzione di allacciamenti fognari per Euro 9.627 mila;
- costi di costruzione di allacciamenti idrici per Euro 9.072 mila;
- costi di manutenzione straordinaria su impianti di depurazione per Euro 6.335 mila;
- costi di manutenzione straordinaria su serbatoi per Euro 4.968 mila;
- costi di manutenzione straordinaria su impianti di sollevamento per Euro 2.579 mila;
- costi di manutenzione straordinaria su impianti di filtrazione per Euro 1.720 mila;
- altri minori per Euro 464 mila.

La voce "costi pluriennali emissione prestito obbligazionario", pari ad originari Euro 1.533 mila, è relativa ai costi sostenuti nel 2004 per l'emissione del prestito obbligazionario ed è ammortizzata a quote costanti lungo la durata del prestito (fino al 2018).

La voce "altri oneri pluriennali" comprende costi di ricerca perdite.

I costi per attività di ricerca e riparazione perdite idriche pari a Euro 84 mila, al netto dei relativi fondi di ammortamento, sono stati capitalizzati e sono stati ammortizzati in 5 anni tenendo conto della straordinarietà dell'azione nell'ambito di un preesistente piano pluriennale, dell'utilità futura in termini di incremento di fatturato e/o di miglioramento dell'efficienza complessiva del servizio idrico fornito.

Si precisa che non vi sono immobilizzazioni in valuta alla data del bilancio e che non vi sono immobilizzazioni immateriali di durata indeterminata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali nel corso del 2007 hanno avuto la seguente movimentazione:

Descrizione	Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazione	%
Macchine elettroniche e ponti radio	3.288	1.930	1.358	70,36%
Mobili e dotazioni d'ufficio	583	436	147	33,72%
Automezzi	31	26	5	19,23%
Altre	5	5	0	0,00%
Totale	3.907	2.397	1.510	63,00%

Gli incrementi dell'esercizio 2007 pari Euro 2.411 mila si riferiscono ad acquisti di macchine elettroniche per complessivi Euro 2.067 mila, ad acquisti di mobili, dotazioni di ufficio e telefonia mobile per Euro 322 mila ed altri minori per Euro 22 mila.

Le immobilizzazioni in corso ed acconti pari a Euro 11.766 mila, al lordo dei contributi e comprensivi degli anticipi corrisposti a fornitori per Euro 231 mila, al 31 dicembre 2007, si riferiscono a:

- lavori per la realizzazione del telecontrollo dei nodi dello schema generale di adduzione primo stralcio pari ad Euro 3.803 mila. Su tale progetto, al 31 dicembre 2007, sono stati incassati contributi in conto capitale per un importo di Euro 2.059 mila;
- progettazioni relative alla realizzazione di tre opere idriche previste nelle aree di Bari, Taranto e Brindisi per Euro 1.699 mila;
- allestimento nuove centrali idroelettriche per Euro 1.614 mila;
- oneri relativi alla trasformazione dell'ex officina di S. Cataldo in uffici per Euro 1.337 mila;
- lavori per la realizzazione del telecontrollo dei nodi dello schema generale di adduzione secondo stralcio pari ad Euro 1.306 mila. Su tale progetto al 31 dicembre 2007, è stato incassato un contributo in conto capitale per Euro 801 mila;
- contatori non ancora messi in opera per Euro 769 mila;
- capitalizzazione di costi di personale interno per attività di progettazione e direzione lavori per Euro 239 mila;
- nuovi anticipi erogati a fornitori per Euro 231 mila;
- lavori per la realizzazione del telecontrollo dei nodi dello schema generale di adduzione terzo stralcio pari ad Euro 217 mila;
- altri minori per Euro 551 mila.

Le dismissioni inerenti le immobilizzazioni materiali ammontano ad Euro 2.157 mila di cui Euro 1.758 mila relativi a rottamazione di contatori, e per i restanti Euro 399 mila relativi alla dismissione di attrezzature minute, mobili e arredi, ed impianti e macchinari non più utilizzati.

Si precisa che non vi sono immobilizzazioni in valuta alla data del bilancio.

Immobilizzazioni finanziarie

Tale voce al 31 dicembre 2007 è pari ad Euro 63.562 mila (Euro 45.786 mila al 31 dicembre 2006) ed è costituita per circa Euro 505 mila (Euro 603 mila al 31 dicembre 2006) da partecipazioni in Società e Consorzi, per Euro 557 mila (Euro 540 mila al 31 dicembre 2006)

Per il dettaglio dei rapporti con le imprese controllate e collegate si rimanda alla relazione sulla gestione.

La voce "crediti verso altri" si riferisce per Euro 62.500 mila (Euro 44.643 mila al 31 dicembre 2006) ai versamenti effettuati da parte di AQP a Merrill Lynch Capital Markets Ltd. (Irlanda) per la costituzione del sinking fund previsto dal derivato denominato "Amortising swap transaction", stipulato con la stessa controparte a seguito della emissione del prestito obbligazionario.

Per le informazioni su tale contratto in derivati si rimanda all'apposito paragrafo relativo alle informazioni sul " fair value " nel paragrafo delle obbligazioni.

L'impegno al versamento delle residue rate semestrali, pari a Euro 187.500 mila, è indicato nei conti d'ordine.

Si precisa che non vi sono immobilizzazioni in valuta alla data del bilancio.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Le rimanenze di magazzino "materie prime, sussidiarie e di consumo" al 31 dicembre 2007 sono iscritte per un valore di Euro 9.206 mila (Euro 5.779 mila al 31 dicembre 2006) e sono rappresentate da materiali destinati alla costruzione di impianti idrici/fognari ed alla manutenzione degli impianti nonché da piccole attrezzature (tubazioni, raccorderia e materiali diversi).

Le rimanenze sono valorizzate al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione, determinato con il metodo LIFO a scatti annuali, ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. Tali rimanenze risultano, pertanto, rettificate da un fondo per Euro 699 mila (Euro 1.276 mila al 31 dicembre 2006), stanziato per adeguare il costo di alcuni materiali all'andamento del mercato, nella fattispecie rappresentato dal valore di sostituzione.

La voce lavori in corso su ordinazione è così dettagliata:

Descrizione	Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazione	%
Lavori in corso di esecuzione per stati di avanzamento	33.833	33.216	617	1,86%
Acconti da Enti Finanziatori delle opere	(30.883)	(29.795)	(1.088)	3,65%
Svalutazione	(95)	(95)	0	0,00%
Saldo netto	2.855	3.326	(471)	(14,16%)

Di seguito si riporta la movimentazione dei lavori in corso di esecuzione e degli acconti da Enti Finanziatori.

Descrizione	Importo
Lavori finanziati:	
Incrementi dell'esercizio	617
Lavori conclusi	0
Totale variazione 2007	617
Acconti Enti Finanziatori	
Incassi dell'esercizio	(1.088)
Lavori conclusi	0
Totale variazione 2007	(1.088)

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2006	180.720
Riclassifiche	-
Riduzione per utilizzi dell'esercizio	(67.538)
Accantonamento dell'esercizio crediti commerciali	4.073
Accantonamento interessi di mora	727
Saldo al 31/12/2007	117.982

Nel complesso i crediti verso clienti, al netto del fondo svalutazione crediti, si sono decrementati rispetto al 31 dicembre 2006 di Euro 11.767 mila principalmente in virtù della definizione di situazioni relative ad alcuni grandi utenti e della cessione dei crediti precedentemente detta.

Di seguito sono riportate le principali informazioni sulle singole voci di crediti:

Crediti per vendita beni e prestazioni di servizi

Tale voce, rappresentata dai crediti derivanti della gestione caratteristica (servizio idrico integrato), è esposta al netto di un fondo svalutazione crediti pari complessivamente a Euro 65.632 mila (Euro 130.839 mila al 31 dicembre 2006), prudenzialmente determinato in relazione alla presunta loro esigibilità.

Come precedentemente accennato, nel corso dell'esercizio la società ha ceduto crediti ante 1999 relativi a ruoli. La situazione contabile di tali crediti al 31 dicembre 2006 era così analizzabile:

- Euro 33.049 mila a fronte di crediti verso utenti morosi, per i quali le Concessionarie incaricate della riscossione hanno anticipato, secondo la regola del non riscosso per riscosso, le relative somme in precedenti esercizi (fino al 1998);
- Euro 41.332 mila per crediti verso le concessionarie per ruoli non riscossi (fino al 1999).

Tali crediti al 31 dicembre 2006 risultavano quasi completamenti svalutati, per tener conto dell'elevata anzianità e del grado di rischio di realizzo dei crediti.

In data 13 dicembre 2007, dopo una selezione competitiva è stata formalizzata, con atto notarile, la cessione pro soluto alla SOGET S.p.A. di una cospicua parte di tali crediti per un valore nominale di circa Euro 53 milioni.

La ricognizione globale dei crediti da cedere e della relativa documentazione di supporto ha fatto emergere alcuni crediti ante 1999 difficilmente cedibili o recuperabili a causa della mancanza di documentazione analitica. Tali crediti pari ad Euro 10,9 milioni, totalmente svalutati in esercizi passati, sono stati stralciati dal bilancio.

La voce crediti per vendita di beni e servizi include infine circa Euro 119 milioni per fatture da emettere al 31 dicembre 2007 (Euro 111 milioni al 31 dicembre 2006), per la maggior parte emesse a gennaio 2008, ed è esposta al netto delle note credito da emettere per circa Euro 8,9 milioni (Euro 1,7 milioni al 31 dicembre 2006). La maggior parte delle note credito da emettere si riferisce ad una significativa transazione che ha comportato l'emissione di note credito per circa 7 milioni di Euro nei primi mesi del 2008.

I crediti verso la controllata AQP Potabilizzazione si riferiscono per Euro 136 mila a crediti aventi natura commerciale riferiti a prestazioni per servizi tecnici, amministrativi, affitto locali, e per Euro 171 mila a crediti derivanti dall'adozione del consolidato fiscale.

La controllata AQP Potabilizzazione s.r.l ha aderito al consolidato fiscale di gruppo e AQP S.p.A. si è fatto carico di effettuare i versamenti dovuti per l'imposta sul reddito.

I crediti verso il Consorzio Ghadames Zwara per Euro 33 mila si riferiscono essenzialmente a somme da incassare dal consorzio in liquidazione.

I crediti verso collegate si riferiscono a somme anticipate in esercizi passati a Te.si.ma S.p.A. in liquidazione per il diritto a ritirare licenze degli applicativi software sviluppati nell'ambito del progetto "Sistema rete" totalmente rettificati al 31 dicembre 2001 in seguito alla messa in liquidazione della società anche alla luce della utilità futura per AQP S.p.A dei prodotti di cui trattasi.

Crediti tributari

Tale voce al 31 dicembre 2007 è così composta:

Descrizione	Valore lordo	Fondo svalutazione	Valore netto al 31/12/2007	Valore netto al 31/12/2006	Variazione	%
Crediti verso Erario per IVA	9.614	0	9.614	10.075	(461)	-5%
Altri crediti verso Erario	209	(206)	3	3	0	0%
Crediti verso Erario per IRES	18.937	0	18.937	0	18.937	100%
Crediti verso Erario per IRAP	380		380	0	380	100%
Totale crediti tributari	29.140	(206)	28.934	10.078	18.856	187%

La voce rispetto al 31 dicembre 2006 si è incrementata per Euro 18.856 mila principalmente per gli acconti IRES versati a fronte dei quali però la società ha chiuso con una perdita fiscale.

Il credito verso Erario per IVA al 31 dicembre 2007 è così composto:

- IVA su automezzi ante 2006 per Euro 297 mila richiesta a rimborso ad ottobre 2007;
- IVA a credito 2007 per Euro 9.317 mila.

Il credito IRAP è composto prevalentemente da:

- Acconti versati per Euro 5.679 mila;
- Imposte di esercizio per Euro 5.299 mila.

Il credito per IRES è relativo, prevalentemente, ad acconti per imposte versate per Euro 16.038 mila e a ritenute subite per Euro 3.065 mila.

Imposte anticipate

Le imposte anticipate ammontano a circa Euro 10.392 mila (Euro 28.937 mila al 31 dicembre 2006) e sono state calcolate applicando l'aliquota IRES del 27,5% sulle differenze temporanee fra i valori attribuiti alle attività e passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori attribuiti ai fini fiscali. Per effetto delle modifiche introdotte dalla Finanziaria 2008 sulle aliquote IRES, il credito al 31 dicembre 2006, al netto degli utilizzi, è stato rettificato per tener conto della riduzione di aliquota dal 33% al 27,5%.

Di seguito si fornisce il dettaglio delle differenze temporanee che hanno comportato l'iscrizione delle imposte anticipate e differite nei due esercizi:

Crediti verso altri

Tale voce al 31 dicembre 2007 è così composta:

Descrizione	Valore lordo	Fondo svalutazione crediti	Valore netto al 31/12/2007	Valore netto al 31/12/2006	Variazione
Crediti verso Enti finanziatori	44.041	(27.217)	16.824	14.635	2.189
Crediti per anticipazioni a terzi	10.613	(6.261)	4.352	4.352	0
Fornitori c/anticipi	783	0	783	95	688
Altri minori	18.530	(3.543)	14.987	11.351	3.636
Credito verso Acquedotto Lucano	16.702	0	16.702	16.432	270
Crediti verso lo Stato per contributo ex L.398/98	15.494	0	15.494	15.494	0
Totale crediti esigibili entro l'esercizio successivo	106.163	(37.021)	69.142	62.359	6.783
Crediti verso lo Stato per contributo ex L.398/98	162.684	0	162.684	178.178	(15.494)
Totale crediti esigibili oltre l'esercizio successivo	162.684	0	162.684	178.178	(15.494)
Totale	268.847	(37.021)	231.826	240.537	(8.711)

Nel complesso i crediti verso altri si sono decrementati rispetto al 31 dicembre 2006 di circa Euro 8.711 mila, essenzialmente per l'effetto combinato dei seguenti eventi:

- riduzione del credito verso lo Stato per contributo ex L. 398/98 per complessive Euro 15.494 mila dovuta all'incasso delle rate scadute il 31 marzo 2007 ed il 30 settembre 2007;
- incremento per Euro 270 mila del credito di Acquedotto Lucano dovuto all'effetto combinato di :
  - incasso e compensazioni per Euro 4.397 mila;
  - iscrizione di nuovi crediti per complessivi Euro 4.667 mila;
- incremento dei crediti verso Enti Finanziatori per Euro 2,1 milioni per effetto ripristini di valore su crediti;
- incremento degli altri crediti minori per 3,6 milioni di Euro.

I crediti verso altri al 31 dicembre 2007 sono stati esposti al netto del fondo svalutazione crediti per Euro 37.021 mila (Euro 39.431 mila al 31 dicembre 2006), relativo essenzialmente a crediti verso Enti Finanziatori e ad anticipazioni per conto terzi.

Nel corso dell'esercizio il fondo svalutazione crediti ha subito la seguente movimentazione:

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2006	39.431
Riclassifiche da fondo rischi	0
Utilizzi/ripristini di valore	(2.410)
Accantonamento dell'esercizio	0
Saldo al 31/12/2007	37.021

In dettaglio si commentano le principali voci di crediti.

Altri minori

La voce iscritta per un valore netto di Euro 14.987 mila (Euro 11.351 mila al 31 dicembre 2006) include principalmente crediti verso assicurazioni per anticipazioni a terzi di indennizzi su sinistri assicurati e crediti per la gestione e manutenzione dell'acquedotto dell'Alta Irpinia dal 1991 al 2000. Il fondo svalutazione altri crediti è stato utilizzato per Euro 220 mila a seguito dell' incasso di un credito precedentemente svalutato.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide includono:

Descrizione	Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazione	%
Depositi bancari e postali :				
Conti vincolati	55.769	56.492	(723)	(1%)
Conto corrente postale	1.239	4.167	(2.928)	(70%)
Banche	177.042	226.258	(49.216)	(22%)
Totale depositi bancari e postali	234.050	286.917	(52.867)	(18%)
Cassa Sede e Uffici periferici	52	83	(31)	(37%)
Assegni	0	0	0	0%
Totale	234.102	287.000	(52.898)	(18%)

I conti vincolati sono essenzialmente relativi a somministrazioni provenienti da enti finanziatori per il finanziamento di opere acquedottistiche per le quali, alla fine dell'esercizio, non erano stati ancora realizzati i relativi lavori o corrisposti i pagamenti maturati in favore delle imprese esecutrici dei lavori stessi. Inoltre in tali conti sono comprese le liquidità per far fronte alla restituzione agli enti finanziatori delle somme da questi anticipati in esercizi passati a titolo di IVA.

I conti correnti bancari comprendono le somme residue disponibili dopo l'incasso in data 29 giugno 2004 di 250 milioni di Euro a fronte dell'emissione del prestito obbligazionario di seguito commentato.

Si precisa che la voce banche comprende anche importi pignorati per Euro 24,4 milioni relativi a contenziosi in essere con alcuni appaltatori; una parte di tali somme pari a Euro 7,3 milioni sono state versate nei primi mesi del 2008.

Al 31 dicembre 2007 era in essere un conto corrente in lire sterline valutato al tasso di cambio alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Ammontano a circa Euro 943 mila (Euro 628 mila al 31 dicembre 2006) e si riferiscono essenzialmente a costi annuali anticipati sul finanziamento in pool commentato successivamente ed a costi anticipati di competenza di esercizi futuri.

Scadenze dei crediti esigibili oltre l'esercizio successivo

La ripartizione dei crediti esigibili oltre l'esercizio successivo al 31 dicembre 2007, suddivisa per scadenza, è la seguente:

portata ad incremento del capitale sociale della società in seguito ad apposita delibera assembleare. Il fabbricato in oggetto è stato venduto nel corso del 2005.

Risultato di esercizio

Accoglie il risultato dell'esercizio.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

La composizione ed i movimenti di tali fondi sono i seguenti:

	Descrizione	Saldo al 01/01/07	Riclassifiche	Rettifiche	Utilizzi	Accant.to esercizio	Saldo al 31/12/2007
	Fondo trattamento quiescenza ed obblighi simili	1.905	-	-	(43)	144	2.006
	Fondo imposte, anche differite	1.600	-	(124)	(857)	1.949	2.568
	Altri fondi:						
a	per rischi vertenze	65.603	887	0	(21.966)	18.099	62.623
b	per oneri personale	8.777	-	(455)	(3.091)	3.313	8.544
c	fondo rischi sinking fund	13.100	-	-	-	-	13.100
d	fondo oneri futuri	3.027	(618)	-	(204)	1.421	3.626
	Totale altri fondi	90.507	269	(455)	(25.261)	22.833	87.893
	Totale	94.012	269	(579)	(26.161)	24.926	92.467

Fondo per trattamento quiescenza ed obblighi simili

La voce, rispetto al 31 dicembre 2006, risulta incrementata di Euro 101 mila per l'effetto combinato di indennità liquidate nel corso del 2007 per Euro 43 mila ed accantonamenti di competenza per Euro 144 mila.

Al 31 dicembre 2007 la voce include Euro 1.553 mila (Euro 1.409 mila al 31 dicembre 2006) a fronte dell'applicazione del D. Lgs 124/93 per tutti i dipendenti assunti dopo il 14 marzo 1975 (data di entrata in vigore della legge 70/75) per la quota a carico della Società del fondo integrativo di previdenza.

Inoltre, il fondo comprende circa Euro 164 mila, invariato rispetto al 31 dicembre 2006, a fronte dei compensi integrativi da riconoscere al personale professionale tecnico dipendente, ai sensi dell'art. 18 della Legge Merloni, per l'attività di progettazione esecutiva di opere pubbliche da esso svolta.

Fondo imposte, anche differite

Le imposte differite al 31 dicembre 2007 ammontano a circa Euro 2.568 mila (Euro 1.600 mila al 31 dicembre 2006) e sono state calcolate applicando l'aliquota IRES del 27,5% sulle differenze temporanee relative ad interessi di mora attivi sui crediti consumi che fiscalmente saranno tassati per cassa.

Per effetto delle modifiche introdotte dalla Finanziaria 2008 sulle aliquote IRES, il fondo è stato rettificato per tener conto della riduzione di aliquota dal 33% al 27.5%.

Per il dettaglio della movimentazione delle imposte differite si rimanda a quanto indicato nel paragrafo delle imposte anticipate.

La voce Altri fondi è costituita da:

Fondo per rischi vertenze

I contenziosi in essere, a fronte dei quali risulta iscritto il fondo in oggetto, concernono essenzialmente richieste su contratti di appalto sia finanziati da terzi che a carico della

Descrizione	Importo
Saldo al 01/01/2007	37.526
Indennità liquidate nell'esercizio	(3.843)
Anticipi erogati	(543)
Quota stanziata a conto economico	4.093
Quote versate a istit.prev e all'erario	(2.802)
Saldo al 31/12/2007	34.431

La movimentazione della forza lavoro nel corso del 2007 è stata la seguente (unità):

Descrizione	Unità al 01/01/07	Variazione di categoria	Increm.	Decrem.	Unità al 31/12/2007	Media annuale
Dirigenti	46	1	0	(4)	43	44
Quadri	57	1	0	(2)	56	57
Impiegati	1.524	(2)	135	(98)	1.559	1.542
Totale	1.627	0	135	(104)	1.658	1.643

DEBITI

Commentiamo di seguito la composizione ed i movimenti delle voci che compongono tale raggruppamento:

Obbligazioni - Accoglie l'importo in Euro relativo all'emissione di un prestito obbligazionario di 165.000.000 sterline inglesi (GBP), deliberato dall'assemblea straordinaria dei soci del 3 marzo 2004 ed effettuato in data 29 giugno 2004. Le principali condizioni e caratteristiche del prestito in oggetto sono le seguenti:

- valore nominale GBP 165.000.000;
- scadenza del prestito 29 giugno 2018;
- prezzo di emissione alla pari;
- coupon fisso annuale in GBP con pagamenti il 29/06 ed il 29/12 di ogni anno ad iniziare dal 29-12-04;
- tasso di interesse del lancio pari al tasso di interesse dei titoli di stato inglesi di durata analoga (GILT) + 1,80%;
- rimborso in unica soluzione alla scadenza ("bullet");
- il titolo, inizialmente quotato alla Borsa valori del Lussemburgo, è stato trasferito nel mese di dicembre 2005 in un altro mercato della borsa di Lussemburgo, non regolamentato secondo le regole dell'Unione Europea;
- titoli al portatore del taglio di GBP 1.000, GBP 10.000 e GBP 100.000;
- sottoscrittori dei titoli: Investitori professionali soggetti a vigilanza prudenziale a norma di leggi speciali;
- interesse: 6,92% annuale, calcolato sul numero reale di gg.;
- cedole: semestrali posticipate.

I titoli che possono essere depositati appartengono a quattro categorie con caratteristiche prefissate. La discrezionalità di scelta da parte di Merrill Lynch dei titoli da depositare volta per volta nel "collateral account" è limitata da specifici limiti di concentrazione che prevedono almeno il 30% di "titoli di debito governativi" ed un massimo del 70% di titoli di debito emessi da Enti locali e "corporate", in portafoglio a fine esercizio.

AQP garantisce il rischio di credito di tali titoli impegnandosi a versare la differenza tra il valore iniziale e quello di mercato successivo all'eventuale verificarsi di eventi di tipo creditizio.

Per quanto riguarda la copertura del rischio potenziale a cui AQP è esposta, si è ritenuto di lasciare invariato l'accantonamento iscritto in bilancio al 31 dicembre 2006, pari a 13,1 milioni di euro.

Si riepilogano infine le informazioni sul "fair value" al 31 dicembre 2007 dei derivati sopra descritti (importi in migliaia di euro), desunte dal Credit Derivative Report di fine dicembre 2007 predisposto da Merrill Lynch :

Cross currency swap: - 18.757

Amortizing swap transaction: + 17.155

Merrill Lynch non rende note le ipotesi su cui basa la propria valutazione. Analisi indipendenti sembrano mostrare che le ipotesi utilizzate, per l'indicazione del fair value, si collochino in uno scenario medio tra le varie possibilità di investimento.

Preme segnalare, infine, che il fair value dei derivati considera la composizione del "Sinking Fund" e il valore attuale dei flussi di cassa connessi alle operazioni dal 31 dicembre 2007 fino alla scadenza.

Debiti verso banche – Sono così costituiti:

Descrizione	Saldo al 31/12/2007					Saldo al 31/12/06
	Totale	Scadenze in anni				
		Entro 1	Da 1 a 5	Oltre 5	Totale oltre 1 anno	
Gruppo Banca Roma	137.648	9.355	41.912	86.381	128.293	146.593
Conti correnti bancari	150.000	150.000	-	-	-	150.000
Totale	287.648	159.355	41.912	86.381	128.293	296.593

La voce conti correnti bancari si riferisce all'importo utilizzato del nuovo finanziamento revolving a breve termine, stipulato nel mese di giugno 2007 per l'importo massimo di Euro 300 milioni e della durata di 18 mesi rinnovabili per altri 18 esercitando una "term out option". Contestualmente a tale operazione il precedente finanziamento, autorizzato per Euro 330 milioni, scaduto il 29 giugno 2006 e rinnovato per ulteriori 18 mesi, è stato estinto anticipatamente a giugno 2007.

Il tasso di interesse applicato sul nuovo finanziamento è significativamente più vantaggioso rispetto alla linea di credito estinta.

Al 31 dicembre 2007 sono scaduti i 5 contratti derivati del tipo interest rate SWAP (IRS) che la società ha stipulato in esercizi passati in relazione al finanziamento estinto

Acconti - La voce, pari a circa Euro 21.053 mila (Euro 19.065 mila al 31 dicembre 2006), accoglie gli acconti ricevuti da utenti per lavori di costruzione ed allacciamento di impianti idrici e fognari.

Debiti verso fornitori - La voce al 31 dicembre 2007 risulta così composta:

Descrizione	Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazione	%
Debiti verso fornitori	49.128	27.124	22.004	81,12%
Debiti verso forn. per lav. finanziati	334	339	(5)	(1,47%)
Debiti verso profess. e collab. occas.	603	280	323	115,36%
Fatture da ricevere	97.068	69.113	27.955	40,45%
Debiti verso altre imprese	772	18	754	4188,89%
Debiti verso fornitori per interessi	1.456	1.458	(2)	(0,14%)
Totale	149.361	98.332	51.029	51,89%

Tale voce rispetto al 31 dicembre 2006 risulta incrementata di Euro 51.029 mila imputabile all'avvio significativo degli investimenti nel corso del 2007.

Debiti verso imprese controllate e collegate - La composizione della voce al 31 dicembre 2007 è la seguente:

Descrizione	Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazione	%
Società controllate				
AQP Potabilizzazione	2.663	3.641	(978)	(26,86%)
Cons.Ghadames Zwara in liquidazione	177	167	10	5,99%
Totale controllate	2.840	3.808	(968)	(25,42%)

I debiti nei confronti della controllata AQP Potabilizzazione S.r.l sono relativi a fatture ricevute e da ricevere per l'attività di gestione di quattro impianti di potabilizzazione, sollevamento e condotta premente Camastra, discarica Sinni.

Debiti tributari - La composizione della voce è la seguente:

Descrizione	Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazione	%
Debiti verso l'Erario per:				
Ritenute fiscali per IRPEF	2.032	1.571	461	29,34%
IRAP	-	442	(442)	(100,00%)
IRES	-	1.698	(1.698)	100,00%
IVA	3.599	4.075	(476)	(11,68%)
Altri minori	145	207	(62)	(29,95%)
Totale	5.776	7.993	(2.217)	(27,74%)

Tale voce risulta decrementata rispetto al 31 dicembre 2006 di circa Euro 2.217 mila.

Il debito per IVA pari ad Euro 3.599 mila è relativo ad IVA in sospensione.

Descrizione	Scadenze in anni		
	Da 1 a 5	Oltre 5	Totale
Obbligazioni	-	250.000	250.000
Debiti verso banche	41.912	86.381	128.293
Debiti verso altri finanziatori	455	-	455
Totale	42.367	336.381	378.748

Analisi dei debiti di natura finanziaria per classi di tasso di interesse

Di seguito è riportata l'analisi dei debiti di natura finanziaria per classi di tassi d'interesse al 31 dicembre 2007.

Descrizione	Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazione	%
Fino al 5%	287.648	296.593	(8.945)	(3,02%)
Dal 5% al 7,5%	250.000	250.000	0	0,00%
Dal 7,5% al 10%	550	638	(88)	(13,79%)
Totale	538.198	547.231	(9.033)	(1,65%)

I debiti di natura finanziaria considerati in questo prospetto sono i debiti verso banche per finanziamento in pool, il prestito obbligazionario, mutui ed il debito verso enti finanziatori relativo al mutuo concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti.

RATEI E RISCONTI (Passivi)

Al 31 dicembre 2007 tale raggruppamento è così composto:

Descrizione	Saldo al 31/12/2007	Saldo al 31/12/2006	Variazione	%
Ratei passivi:				
- 14° mensilità	1.876	1.764	112	6,35%
- Interessi passivi su mutui	1.569	1.681	(112)	(6,66%)
-Rateo differenziali Swap ed interessi passivi su finanziamento in pool	279	1.609	(1.330)	(82,66%)
-Rateo bond	87	147	(60)	(40,82%)
Totale ratei annuali	3.811	5.201	(1.390)	(26,73%)
Risconti pluriennali				
- Quota attualizzazione contributo ex L.398/98	38.960	45.398	(6.438)	(14,18%)
altri minori	775	554	221	39,89%
Totale risconti pluriennali	39.735	45.952	(6.217)	(13,53%)
Totale ratei e risconti	43.546	51.153	(7.607)	(14,87%)

La voce risulta decrementata rispetto al 31 dicembre 2006 per Euro 7.607 mila essenzialmente per la quota d'interessi relativi al contributo ex L. 398/98.

Nei primi mesi del 2007 si sono susseguiti il ricorso al TAR Puglia della Federconsumatori a riguardo del quale lo stesso TAR, con sentenza n. 314 del 31 gennaio 2007, ha dichiarato il proprio difetto di giurisdizione, e il ricorso di AQP, sempre dinanzi al TAR Puglia (ricorso n. 183/2007), con il quale il Gestore ha chiesto l'annullamento dei provvedimenti assunti dall'AATO in materia tariffaria relativamente agli anni 2003-2005. Successivamente AQP ha anche proposto motivi aggiunti avverso ulteriori provvedimenti dell'Aato con i quali l'Autorità, in luogo del rimborso in favore degli utenti, proponeva di procedere a compensazione. Tale ricorso è ancora pendente ed è stata rimandata la prima udienza di discussione al 22 ottobre 2008.

Con i provvedimenti impugnati l'AATO ha dapprima chiesto il "rimborso" e successivamente, invece, la "compensazione" dei ricavi che, secondo l'analisi svolta dall'Autorità, risulterebbero essere stati percepiti indebitamente.

Tali provvedimenti sono stati impugnati da AQP, con ricorso e motivi aggiunti, poiché viziati di legittimità sotto più aspetti. In particolare per:

- eccesso di potere sotto il profilo dello sviamento, della contraddittorietà, della irragionevolezza e della non proporzionalità;
- difetto di competenza;
- errore sui presupposti di fatto ed al difetto di istruttoria;
- carenza di motivazione ed alla violazione dell'art. 3 della legge n. 241/1990;
- violazione dei principi ordinamentali di buon andamento, giusto procedimento, leale cooperazione;
- violazione del d.lgs. n. 152/2006 e del D.M. 1 agosto 1996.

In sintesi, AQP, oltre a ritenere infondato il presupposto da cui l'Autorità muove le proprie contestazioni, avendo piuttosto diritto ad un incremento tariffario per circa € 7,3 milioni, sostiene che comunque l'eventualmente mancato bilanciamento tra costi di investimento ed i ricavi conseguiti non rende le tariffe applicate illegittime, ma fonda la giusta potestà di rideterminazione della tariffa per gli anni successivi e l'obbligo di attuazione degli investimenti, fermo restando il diritto del Gestore di conseguire in ciascun anno di gestione l'equilibrio economico-finanziario (principio del "ciclo invertito").

Nel maggio 2007, l'AATO ha avviato la verifica della tariffa applicata nel 2006 sulle stesse basi seguite per il triennio 2003-2005, sebbene nel 2006, su iniziativa di AQP, non sia stata applicata la tariffa prevista nel Piano d'Ambito, nelle more che l'AATO procedesse alla sua revisione.

Con delibera n. 1 del 18 febbraio 2008 l'Aato ha approvato in via definitiva le proprie risultanze istruttorie e dato conclusione al procedimento in sede assembleare, confermando l'assunto di un maggior ricavo a favore di AQP per il triennio 2003-2006 di circa € 83,4 milioni. Tuttavia l'Autorità ha anche riconosciuto l'applicabilità al caso di specie del principio, sostenuto da AQP, del "ciclo invertito". Sulla base di tale principio, nessun rimborso è dovuto agli utenti e il mancato bilanciamento nell'unità di tempo tra costi di investimento e tariffe non porta alla revisione delle tariffe già applicate che sono e rimangono a tutti gli effetti legittime, ma conduce a stabilire la giusta pretesa al successivo scomputo dalla tariffa futura delle somme relative al mancato bilanciamento accertato,

I ricavi istituzionali relativi al servizio idrico integrato risultanti nella tabella sopra riportata si sono incrementati di circa Euro 6,8 milioni in seguito ad una azione complessiva di miglioramento della rilevazione dei consumi, al recupero della fatturazione per diverse posizioni fognarie, alla sostituzione dei contatori di alcuni grandi utenti, dei contatori fermi, illeggibili ed obsoleti.

La voce ricavi diversi è diminuita di circa Euro 651 mila. Tali ricavi nel corso del 2006 si riferivano a vendita di energia.

I ricavi consortili si riferiscono essenzialmente all'attività svolta nell'ambito della partecipata Depurazione Trentino centrale s.c.a.r.l..

Di seguito si fornisce la ripartizione dei ricavi per categorie di attività, tenuto conto che per quanto riguarda l'area geografica di destinazione, gli stessi sono realizzati nel Sud Italia (essenzialmente Puglia):

Descrizione	2007	2006	Variazione	%
Quota fissa ed eccedenza consumi acqua	204.043	201.415	2.628	1,30%
Depurazione liquami	65.523	62.683	2.840	4,53%
Servizio fogna per allontanamento liquami	46.780	45.451	1.329	2,92%
Costruzione e manutenzione tronchi acqua e fogna	5.006	6.273	(1.267)	(20,20%)
Costruzione e manutenzione allacci acqua e fogna	1.701	2.687	(986)	(36,70%)
Competenze tecniche	159	481	(322)	(66,94%)
Altri	581	1.215	(634)	(52,18%)
Totale	323.793	320.205	3.588	1,12%

Incremento di immobilizzazioni per lavori interni

La voce al 31 dicembre 2007 pari ad Euro 9.603 mila (Euro 8.593 mila al 31 dicembre 2006) è relativa a :

- costi del personale interno capitalizzati sugli investimenti a fronte dello svolgimento dell' attività di progettazione e direzione lavori per Euro 1.132 mila (Euro 1.028 mila al 31 dicembre 2006);
- costi del personale utilizzato per posa contatori nella nuova campagna di sostituzione per Euro 901 mila (Euro 841 mila al 31 dicembre 2006);
- costi dei materiali utilizzati principalmente per la costruzione di allacciamenti pari ad Euro 7.571 mila (Euro 6.724 mila al 31 dicembre 2006).

Altri ricavi e proventi

La voce al 31 dicembre 2007 risulta così composta:

Descrizione	2007	2006	Variazione	%
Canoni di attraversamento	92	69	23	33,33%
Fitti attivi	149	146	3	2,05%
Contributi di allacciamento e altri minori	20.727	26.639	(5.912)	(22,19%)
Rimborsi	6.831	1.122	5.709	508,82%
Ripristini di valore dei crediti	2.410	-	2.410	100,00%
Ricavi diversi	4.624	4.911	(287)	(5,84%)
Totale	34.833	32.887	1.946	5,92%

Costi per servizi

La voce in oggetto al 31 dicembre 2007 risulta così dettagliata:

Descrizione	2007	2006	Variazione	%
Oneri acqua all'ingrosso e prestazioni di servizi di terzi per gestione potabilizzazione, depurazione e reti	105.006	99.741	5.265	5,28%
Smaltimento rifiuti	3.878	6.283	(2.405)	(38,28%)
Spese per energia	65.071	54.871	10.200	18,59%
Spese consulenze tecniche e consulenze varie	1.359	1.017	342	33,63%
Spese legali e consulenze amministrative e fiscali	3.005	2.734	271	9,91%
Spese commerciali	2.125	3.067	(942)	(30,71%)
Spese di pubblicità e propaganda	65	64	1	1,56%
Manutenzione immobilizzazioni	1.082	1.002	80	7,98%
Spese telefoniche e linee EDP	1.576	1.358	218	16,05%
Assicurazioni	6.258	4.456	1.802	40,44%
Spese di rappresentanza	118	120	(2)	(1,67%)
Spese di vigilanza	1.532	1.427	105	7,36%
Spese di formazione, buoni pasto, ricerca del personale e sanitarie	2.772	421	2.351	558,43%
Spese di pulizia e facchinaggio	1.540	1.424	116	8,15%
Spese per prestazioni varie	1.113	1.177	(64)	(5,44%)
Compensi per riscossioni	3.159	2.301	858	37,29%
Spese letturazione ottica	1.272	1.244	28	2,25%
Totale	200.931	182.707	18.224	9,97%

La voce in oggetto risulta incrementata rispetto al 2006 per circa Euro 18.224 mila essenzialmente per l'effetto combinato di :

- incremento della voce "oneri acqua all'ingrosso e prestazioni di servizi di terzi per gestione potabilizzazione, depurazione e reti"per Euro 5.265 mila dovuto principalmente all'effetto combinato dei seguenti eventi:
  - aumento dei costi per smaltimento fanghi di depurazione per Euro 4,3 milioni;
  - aumento dei costi per canoni di conduzione degli impianti di depurazione per Euro 1,8 milioni;
- aumento dei costi per manutenzione degli impianti di depurazione per Euro 0,6 milioni.
- decremento delle spese per smaltimento rifiuti di Euro 2.405 mila dovuto essenzialmente al contenimento e ottimizzazione degli interventi di massima urgenza spesso dovuti ad ordinanze emesse dagli enti preposti;
- incremento significativo delle spese per energia per circa Euro 10.200 mila dovuto al continuo rialzo del prezzo del petrolio ed incremento degli oneri di dispacciamento fissati dall'AEEG sulla base dell'andamento di mercato;
- incremento delle spese di formazione, buoni pasto, ricerca personale, lavoro interinale per circa Euro 2.351 mila derivante dall'attività di prepensionamento che hanno richiesto maggiori costi di selezione personale e personale interinale per sostituire i dipendenti dimissionari. Inoltre l'incremento è dovuto anche alla differente classificazione di buoni pasto, che nell'esercizio passato venivano esposti

Accantonamenti per rischi

Tale voce si riferisce principalmente all'accantonamento effettuato a fronte dei contenziosi su contratti di appalto e su cause con il personale, come descritto nelle note di commento dei fondi rischi.

Oneri diversi di gestione

Tale voce al 31 dicembre 2007 è così composta:

Descrizione	2007	2006	Variazione	%
Imposte e tasse non sul reddito	596	509	87	17,09%
Canoni e concessioni diverse	437	486	(49)	(10,08%)
Contributi prev.inps	31	31	0	0,00%
Oneri di utilità sociali	279	311	(32)	(10,29%)
Abbonamenti giornali e riviste	27	48	(21)	(43,75%)
Oneri AATO	2.549	2.549	0	0,00%
Altre spese	839	439	400	91,12%
Totale	4.758	4.373	385	8,80%

La voce in oggetto risulta sostanzialmente in linea con l'anno precedente.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Interessi ed altri oneri finanziari

Tale voce al 31 dicembre 2007 risulta così composta:

Proventi	2007	2006	Variazione	%
Dividendi	173	140	33	23,57%
Totale proventi da partecipazioni	173	140	33	23,57%
Interessi attivi su crediti vari	206	265	(59)	(22,26%)
Interessi su c/c	11.215	8.352	2.863	34,28%
Differenziale derivati su obbligazione	4.594	8.004	(3.410)	(42,60%)
proventi da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	14	(14)	(100,00%)
interessi di mora su consumi	7.818	11.652	(3.834)	(32,90%)
Totale altri proventi	23.833	28.287	(4.454)	(15,75%)
Totale proventi finanziari	24.006	28.427	(4.421)	(15,55%)

Oneri	2007	2006	Variazione	%
Interessi passivi e oneri su debiti v/ banche ed altri Ist. finanz.	(7.893)	(6.734)	(1.159)	17,21%
Interessi passivi obbligazioni	(16.260)	(16.776)	516	(3,08%)
Interessi su mutui	(46)	(53)	7	(13,21%)
Totale oneri verso banche ed istituti di credito	(24.199)	(23.563)	(636)	2,70%
altri oneri	(84)	(67)	(17)	25,37%
interessi di mora	(7)	(422)	415	(98,34%)
Totale interessi e oneri finanziari	(24.290)	(24.052)	(238)	0,99%
Utili e perdite su cambi	(6)	0	(6)	100,00%
Totale proventi e oneri	(290)	4.375	(4.632)	(105,87%)

I proventi finanziari si sono decrementati rispetto al 2006 sostanzialmente per minori interessi di mora attivi su consumi.

Descrizione	2007	2006
Risultato prima delle imposte	25.308	27.047
Aliquota IRES	33%	33%
Imposte teoriche	8.352	8.926
Costi indeducibili	1.724	1.095
Costi deducibili negli esercizi futuri:	7.696	10.447
Costi di esercizi precedenti a deducibilità differita	(18.460)	(1.820)
Ricavi tassabili negli esercizi futuri	(2.339)	(1.115)
Ricavi di esercizi precedenti a tassabilità differita	857	673
Perdita fiscale al 33%	(2.170)	0
IRES dell'esercizio	-	18.206
Aliquota effettiva sul risultato ante imposte	0,0%	67,3%
IRAP	5.299	5.747
Totale imposte correnti dell'esercizio	5.299	23.953
Aliquota effettiva complessiva su rusultato ante imposte (tax rate)	21%	89%

Altre informazioni

Si evidenzia che non vi sono crediti e debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Per quanto attiene alle informazioni richieste al punto 19 dell'art. 2427 c.c. si precisa che non vi sono "altri strumenti finanziari" emessi dalla società.

Infine non vi sono patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi della lettera a) del 1 comma dell'art. 2447 bis c.c..

Bari, 31 marzo 2008

L'Amministratore Unico
Ivo Monteforte

VI ALLEGATI

I presenti allegati contengono informazioni aggiuntive rispetto a quelle esposte nella Nota Integrativa, della quale costituiscono parte integrante.

Tali informazioni sono contenute nei seguenti allegati:

- Prospetto delle variazioni nei conti di patrimonio netto;
- Rendiconto finanziario.

II ALLEGATO 2

ACQUEDOTTO PUGLIESE S.p.A.

RENDICONTO FINANZIARIO PER I PERIODI AL 31DICEMBRE 2006 E AL 31 DICEMBRE 2005

	(in migliaia di Euro)	31/12/20007	31/12/2006
A.	DISPONIBILITA' FINANZIARIE (INDEBITAMENTO FINANZIARIO) NETTE INIZIALI	133.700	152.639
B.	FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI ESERCIZIO		
	Utile (perdita) del periodo	496	415
	Ammortamenti immobilizzazioni materiali e immateriali	16.798	14.946
	(Plus) o minusvalenze da realizzo di immobilizzazioni	(165)	(416)
	Svalutazione immobilizzazioni	28	87
	Svalutazione di immobilizzazioni finanziarie	68	0
	Variazione netta del fondo trattamento di fine rapporto	(3.095)	300
	Variazione netta dei fondi rischi ed oneri	(1.546)	15.451
	Utile (Perdita) dell'attività di esercizio prima delle variazioni del capitale circolante	12.584	30.783
	(Incremento) Decremento dei crediti del circolante	4.967	7.408
	(Incremento) Decremento delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizz.	0	15.000
	(Incremento) Decremento delle rimanenze	(2.957)	2.594
	Incremento (Decremento) dei debiti verso fornitori ed altri debiti	39.169	(3.574)
	(Incremento) Decremento di ratei e risconti	(1.373)	1.736
		52.390	53.947
C.	FLUSSO MONETARIO DA (PER) ATTIVITA' DI INVESTIMENTO IN IMMOBILIZZAZIONI		
	Investimenti in immobilizzazioni:		
	- immateriali	(91.363)	(69.028)
	- materiali	(17.851)	(10.709)
	- finanziarie	(17.845)	(17.855)
	- contributi su investimenti	20.512	15.296
	Altre variazioni su immobilizzazioni	1.287	1.997
	Realizzo di immobilizzazioni	59	140
		(105.201)	(80.159)
D.	FLUSSO MONETARIO DA(PER) ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
	Rimborso mutui	(87)	(81)
	Prestito obbligazionario	0	0
	Utilizzo depositi vincolati	1.769	7.354
		1.682	7.273
E.	FLUSSO MONETARIO DEL PERIODO (B+C+D)	(51.129)	(18.939)
F.	DISPONIBILITA' FINANZIARIE (INDEBITAMENTI FINANZIARI) NETTE FINALI	82.571	133.700
	TRANSAZIONI CHE NON HANNO COMPORTATO EFFETTI SUI FLUSSI FINANZIARI DELL'ESERCIZIO		
	Effetto del rimborso del mutuo in pool a valere sul credito verso lo Stato:		
	Riduzione del credito verso lo Stato ex l.398/98	15.494	15.494
	Riduzione quota capitale mutuo	(8.945)	(8.552)
	Decremento dei risconti passivi	(6.549)	(6.942)

ISTITUTO FINANZIARIO REGIONALE PUGLIESE
FINPUGLIA S.p.A.
70125 BARI - Viale Borsellino e Falcone, 2
Capitale Sociale Euro 7.840.350 (i.v.)
Registro Imprese n° 17306 C.C.I.A.A. di Bari
R.E.A. n° 251993 C.C.I.A.A. di Bari
Codice Fiscale e Partita IVA n° 03270130721

Bilancio al 30 giugno 2007

Relazione dell'Amministratore Unico sulla gestione

Assemblea dei Soci del 31 ottobre 2007

CONSIDERAZIONI INTRODUTTIVE

Il bilancio al 30 giugno 2007 si chiude con una perdita di Euro 374.826,45 prima delle imposte, queste ultime pari al Euro 33.312,00.

Rispetto al risultato del bilancio al 30 giugno 2006, si registra un netto e sensibile miglioramento: la perdita infatti si riduce di circa 200.000,00 Euro e risulta così ridotta di un terzo. Va detto che la perdita di esercizio sarebbe stata inferiore se non si fosse verificato un incremento delle imposte – Euro 33.312,00 rispetto a Euro 13.777,00 del precedente esercizio.

Va anche sottolineato che il risultato, seppure parzialmente negativo, non va ad incidere, in maniera preoccupante, su un organismo il quale, essendo oggi - a seguito della novella normativa di cui alla Legge 248/2006 - di impiego esclusivo da parte della Regione si vede assicurata attività e si può quindi ritenere sovracapitalizzato. Un risultato poi, ascrivibile ad una significativa ripresa del rapporto di strumentalità della Finpuglia nei confronti della Regione Puglia, come peraltro era già successo in occasione dei bilanci chiusisi al 30 giugno 2003 – in netta ripresa rispetto al precedente - e, soprattutto al 30 giugno 2004, che evidenziò un utile di Euro 255.952,00, e che quindi avevano dimostrato come l'instaurarsi di un rapporto costante di impiego della Finpuglia da parte della Regione portava, in tempi fisiologici, ad un progressivo recupero del conto economico.

E' noto, infatti, che i risultati di bilancio - così come è sempre stato evidenziato nelle relazioni relative - sono strettamente connessi all'organico rapporto strumentale con la Regione che, com'è altrettanto noto, è socio costituente della Finpuglia e della quale, nella legge istitutiva, ha fissato compiti, funzioni e finalità stabilendo, per la relativa compiuta realizzazione, l'attribuzione di risorse finanziarie certe, come si specificherà di seguito, attraverso un apposito Fondo di dotazione.

Un assunto, quello relativo alla utilizzazione "organica", che trova prova inconfutabile nel fatto che nei periodi in cui la Finpuglia è stata impegnata, nell'osservanza delle disposizioni di cui alla legge istitutiva, con assegnazione di risorse finanziarie adeguate ad equilibrare costi e ricavi, i bilanci hanno avuto risultati positivi. Ultima dimostrazione oltre quella, sopra citata, del trend positivo dei bilanci 2003 e 2004 è costituita dalla circostanza che i bilanci chiusisi al 30 giugno 2005 ed al 30 giugno 2006 tornarono negativi proprio a seguito della sospensione del flusso di impegno operativo, che si era registrato negli esercizi precedenti, da parte della Regione stessa.

Il Documento strategico regionale approvato con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1139 del 1^ agosto 2006, nel disegnare un nuovo modello di *governance* della Regione, attribuisce alla Finpuglia il compito di "prestare assistenza tecnica, finanziaria e gestionale all'Amministrazione regionale nell'attuazione delle politiche di sviluppo economico".

E' a tale riposizionamento, cui hanno fatto seguito concrete attribuzioni di attività, che ha corrisposto la rivitalizzazione operativa che ha determinato il miglioramento economico sopra indicato. Un miglioramento che diventerà sempre più visibile perché la definizione del ruolo

tracciata nel Documento strategico si pone in linea con il vincolo legislativo imposto dalla Legge 248/2006 che prescrive alle Società partecipate da Regioni ed Enti Locali di operare "in esclusiva" nei confronti del socio pubblico che le possiede.

Un vincolo che avrà, come si comprende, i suoi effetti sulla convinta e definitiva assimilazione del principio per cui la Finanziaria Regionale, costituita dalla Regione per esserne strumento della propria programmazione, ha il suo unico mercato in questo stretto collegamento operativo dal quale solo trae i propri ricavi che vanno a formare i risultati di bilancio. Sicchè più l'impegno è stabile e continuativo più il conto economico riceve flussi finanziari. Flussi finanziari che, come si è anticipato in apertura – è questa è una valutazione di cui occorre tener conto per una obiettiva qualificazione dei risultati – devono essere preventivamente calibrati sul tipo e sul grado di impegno richiesto alla Finpuglia; va poi anche assicurato che i flussi stessi ricadano nell'arco temporale intercorrente tra l'apertura e la chiusura del bilancio. Due non trascurabili effetti contabili che, se non tenuti nel debito conto, producono conseguenze negative, delle quali il legislatore costituente aveva considerato la portata, prescrivendo l'erogazione di un Fondo di dotazione annuale come fonte di sostegno finanziario dei costi operativi della Finpuglia a fronte di attività affidate. Infatti, l'art. 4 punto 2 della Legge Regionale 22 dicembre 1983 n. 25 recita: *"La Regione provvederà a dotare la Finpuglia di un fondo di dotazione non remunerato a partire dal primo esercizio successivo a quello della costituzione"*.

Il Fondo di dotazione non è stato mai erogato; a questa inattuazione della prescrizione di legge è addebitabile per un verso la carenza di attribuzione di attività definite, per l'altro, evidentemente, i connessi risultati "alternati" del bilancio.

Alla luce di tanto, può affermarsi che il su richiamato Documento strategico regionale ha inequivocabilmente "attualizzato" operativamente quella prescrizione di legge, la cui inapplicazione, così come si rileva in tutte le Relazioni al bilancio della Finpuglia, è stata anche la causa principale della mancata assimilazione della qualificazione istituzionale attribuita dal legislatore alla Finpuglia, di organismo facente parte della organizzazione indiretta della Regione. Un organismo funzionale, in questa veste, a supportare e quindi rafforzare, per le motivazioni che saranno di seguito evidenziate, gli interventi della Regione stessa a sostegno del sistema socio-economico e produttivo e che, va sottolineato, per garantire l'equilibrio economico, atteso che la gestione, come si rileva dal conto economico, si svolge nel più rigoroso riguardo dell'economicità, necessità di analisi preventive di costi e ricavi all'atto dell'impiego operativo "esclusivo".

Il Documento strategico troverà poi un addentellato concreto sia per quanto attiene l'impiego sia per quanto attiene le risorse finanziarie nella previsione di Assistenza tecnica contenuta nel Programma Operativo 2007/2013; questo giustifica l'affermazione, a questo punto sostanziale e provata, che il miglioramento del risultato, così come dichiarato in premessa, rappresenta l'avvio

della definitiva sistemazione, negli anni a venire, della Finpuglia nel panorama degli organismi operativi strumentali della Regione con conseguenti effetti positivi sui relativi bilanci.

Sulla base di queste premesse, si procede alla descrizione delle attività, rinviando alle Considerazioni conclusive, dopo la disamina delle attività, motivazioni concrete atte a dimostrare la proficuità e l'utilità di una finalmente determinata collocazione della Finpuglia nel quadro di quegli strumenti operativi che, impegnati in maniera propria, assicurino professionalità, celerità, puntualità nelle realizzazioni ed economicità coniugate con la sensibilità istituzionale che riviene dalla connessione organica con la Regione.

LE ATTIVITA'

Le attività in corso, nel rispetto del principio di "esclusività" disposto dall'art. 13 della Legge 248/2006, sono tutte svolte su incarico e per conto della Regione Puglia.

Assessorato allo Sviluppo Economico

A) Legge 215/92 Sostegno all'Imprenditorialità femminile

Oltre all'espletamento delle operazioni proprie alla gestione del IV° e V° Bando, in particolare quelle di controllo e monitoraggio degli investimenti e connessi adempimenti, sono in corso le attività conseguenti al VI Bando di cui già si era data evidenza nella Relazione al Bilancio al 30 giugno 2006 a seguito della notifica della Deliberazione di Giunta Regionale n. 1070 del 18 luglio 2006 con la quale era stato formalizzato l'incarico alla Finpuglia.

Si tratta di assistenza tecnica a tutto campo, prestata per i suddetti tre bandi, che supporta i competenti Uffici Regionali in tutte le fasi procedurali, dall'istruttoria, alle erogazioni, ai controlli ed alle eventuali revoche e relativa, quindi, ad un elevato numero di progetti.

Va evidenziato, che l'Assessorato ha, nel tempo, richiesto un sempre maggiore impegno sicchè le previsioni sui costi e sui ricavi di tale attività hanno subito notevoli scostamenti a sfavore della Finpuglia e la realizzazione si è così attestata sul "puro costo".

B) POR Puglia – Misura 4.1 Azione D)

Durante l'esercizio è proseguita l'assistenza tecnica finalizzata a sostenere i competenti Uffici nelle attività di gestione dei rapporti tra la Regione ed i Consorzi beneficiari. In particolare, si è ormai nella fase di monitoraggio dell'andamento generale della Misura e quindi più elevato è l'impegno sul fronte del controllo documentale sull'andamento della realizzazione degli investimenti e della connessa verifica tecnica in loco.

C) Interventi finanziari per il consolidamento delle passività a breve delle PMI industriali e artigianato

Prosegue anche l'attività istruttoria affidata alla Finpuglia con Deliberazione di Giunta Regionale n. 901 del 22 giugno 2004 e relativa alle richieste di ammissione alle Agevolazioni per interventi finanziari per il consolidamento delle passività a breve delle PMI industriali e artigianato.

D) Incentivi per interventi di ampliamento della base produttiva – attività commerciali

Interventi nel settore del Commercio (D.L. 23.6.1995 n. 244 convertito in Legge 8.8.1995 n. 341

Come già evidenziato nella Relazione al bilancio al 30 giugno 2006, con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1095 del 18 luglio 2006 la Regione ha affidata alla Finpuglia l'assistenza tecnica per le attività successive alla approvazione delle graduatorie relative ai progetti presentati con riferimento ai Bandi per incentivi alle imprese operanti nel commercio. Attualmente sono in corso le attività relative alle erogazioni alle aziende e quelle di verifica, controllo e monitoraggio degli investimenti.

Anche in questo caso, l'affidamento dell'assistenza tecnica ha rivelato, nel corso dello svolgimento, un sempre maggiore impegno che ha inciso sui ricavi. Infatti, l'incremento di risorse a beneficio dell'intervento "Ampliamento della base produttiva" (agli iniziali Euro 6.600.000,00 gravanti sul bilancio autonomo della Regione sono stati aggiunti oltre 42 milioni di Euro – risorse POR Puglia, Misura 4.17) ha comportato un notevole aumento dei progetti ammessi a finanziamento e quindi un altrettanto notevole aumento delle attività di assistenza tecnica: oltre il 600% in termini quantitativi e, conseguentemente, in termini di costi, atteso poi anche che alle azioni di verifica per l'erogazione, contemplate all'atto del conferimento dell'assistenza tecnica, si sono aggiunte quelle di controllo di 1^ livello previste dalle disposizione dell'Unione Europea. Le attività quindi sono realizzate a "puro costo".

E) POR Puglia – Misura 6.2. Azione B) - Portale "SistemaPuglia"

Sono in fase di completamento le attività di gestione, aggiornamento ed implementazione del Portale SistemaPuglia, di cui, com'è noto, la Finpuglia, su incarico della Giunta Regionale è soggetto attuatore e che saranno ultimate entro il 31 dicembre 2007.

La nuova versione del Portale – che rispetto all'originaria impostazione progettuale è stata sottoposta a diverse varianti a seguito delle indicazioni in tal senso del Dirigente del competente Settore – ha visto un primo rilascio nel mese di maggio e possono considerarsi oggi stabilizzate tutte le funzioni di informazione e di servizio all'utente. Sono in fase di completamento le attività di implementazione delle Sezioni specializzate dedicate alla mappatura e descrizione delle Aree pugliesi per insediamenti produttivi, alla promozione del territorio ed alla cooperazione istituzionale.

F) Assistenza Tecnica assegnata con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1489/2006

Si tratta di un'azione sviluppata nel quadro del Programma straordinario di intervento a supporto dei processi di conseguimento degli obiettivi di qualità e di certificazione della spesa programmata nell'ambito delle fasi conclusive del POR Puglia 2000/2006 e pertanto finalizzata ad implementare e consolidare la capacity building dell'amministrazione regionale.

L'attività - di significativo impegno e che si svolge a diretto contatto con i competenti uffici dei settori dell'Assessorato allo Sviluppo Economico - si concluderà nel dicembre 2007. Si configura come supporto tecnico-operativo alle figure dei Responsabili di Misura ed ai relativi uffici, favorendo e velocizzando le operazioni di gestione, monitoraggio e controllo degli interventi FESR di competenza dell'Assessorato.

L'assistenza tecnica in parola rappresenta un altro esempio emblematico del come il corrispondere, a valle dell'affidamento, a "maggiori" esigenze di supporto da parte della Regione, possa costituire un appesantimento di costi che sconvolge le previsioni di ricavo: il maggiore impegno, infatti, ha anche in questo caso determinato la realizzazione delle attività "a puro costo".

G) Assistenza tecnica assegnata con Deliberazione di Giunta Regionale n. 557/2007

La Misura 7.1 del CdP 2000/2006 prevede, nell'ambito della azione b) Azioni di supporto all'Autorità di Gestione al punto 8, un intervento relativo alla costituzione di un Presidio Regionale che assicuri la necessaria assistenza tecnica alle strutture regionali a sostegno dei processi di internazionalizzazione dell'economia locale. La misura prevede di assicurare in coordinamento con il P.O. a titolarità del Ministero delle attività produttive "Italia internazionale: sei regioni per cinque continenti – II stralcio PON ATAS 2000/2006", la necessaria dotazione logistica per lo sviluppo delle attività di assistenza tecnica fornite con il P.O. Internazionalizzazione. Il Settore PMI e Internazionalizzazione dell'Assessorato allo Sviluppo Economico, a sostegno del quale si svolge l'assistenza tecnica del Presidio Puglia ha valutato positivamente le attività prestate ed ha evidenziato la necessità di garantire continuità e rafforzamento alle attività dello stesso soprattutto nell'ambito della programmazione ed implementazione delle iniziative di promozione dell'internazionalizzazione regionale anche in vista del prossimo ciclo di programmazione 2007/2013. In questo contesto, con Deliberazione di Giunta Regionale n. 557/2007 si è stabilito di impegnare per un anno la Finpuglia per garantire il su menzionato rafforzamento per la realizzazione delle attività di assistenza tecnica del Presidio. Tale attività, peraltro, si pone come logica prosecuzione dell'impegno della Finpuglia come partner attivo dello Sportello Regionale per l'Internazionalizzazione, struttura che opera in stretto collegamento con il Presidio Puglia.

Assessorato alle Risorse Agroalimentari

Assistenza tecnica assegnata con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1488/2006

Si tratta di attività analoga a quella sopra descritta per l'Assessorato allo Sviluppo Economico, attivata nel novembre 2006 e conclusasi il 30 giugno 2007 e sviluppatasi con riferimento alle Misure FEOGA del POR Puglia 2000/2006. In ragione delle esigenze dell'Assessorato alle Risorse

Agroalimentari, ha visto la messa in campo di ancor più notevoli energie operative, con il conseguimento di interessanti risultati. Va evidenziato che l'assistenza tecnica ha dovuto operare, soprattutto nella fase iniziale, in un contesto di emergenza per assicurare gli obiettivi di spesa sul FEOGA al dicembre 2006, considerato che il periodo gennaio – ottobre 2006 aveva fatto registrare un basso livello di avanzamento della spesa stessa. Sicchè, nei primi due mesi, l'assistenza tecnica è stata prioritariamente finalizzata a tale obiettivo, raggiunto poi con piena soddisfazione atteso che a fine 2006 la spesa certificata sul Fondo è più che significativamente aumentata attestandosi su livelli che hanno scongiurato rischi di disimpegno. Successivamente, l'assistenza tecnica si è concentrata prevalentemente sul fronte dell'istruttoria delle Misure 4.3, 2^ bando e 4.5 e su quello della razionalizzazione delle attività di controllo funzionali alla concessione delle anticipazioni e di accertamento di regolare esecuzione delle opere, conseguendo livelli di opportuno snellimento del lavoro e riduzione dei tempi, anche ai fini dell'accelerazione della spesa e conseguimento dei target preventivati per gli anni successivi.

La positività dell'esperienza ha condotto l'Assessorato a richiedere analogo ed ancor più significativo e prolungato supporto di assistenza tecnica per le operazioni di chiusura definitiva del POR Puglia' 2000/2006 e di avvio della nuova programmazione 2007/2013. La necessità di mantenere una continuità ha reso necessario un affiancamento operativo, seppure dimensionato, attivato alla fine del mese di luglio, nelle more della messa a punto di un piano definito di assistenza tecnica da attivare, presumibilmente a partire dagli ultimi mesi del 2007.

E' stata quindi recentemente attivata la pianificazione della futura assistenza tecnica e del relativo necessario budget, anche al fine di evitare che si possa verificare – come è accaduto per l'assistenza chiusasi al 30 giugno - un notevole ridimensionamento di ricavi a fronte delle implementazioni di supporto richieste in corso d'opera dall'Assessorato.

Progetto pilota sulla tracciabilità della filiera dell'acquacoltura nella Regione Puglia – Deliberazione di Giunta Regionale n. 2047/2006

Il Settore Pesca, nella fase conclusiva del POR Puglia 2000/2006, ha ricevuto richiesta da parte dei produttori del comparto Acquacoltura di realizzare uno studio sulla tracciabilità della filiera dell'acquacoltura in Puglia con particolare riferimento alle specie di pregio più prodotte nella regione. La richiesta poggia sull'esigenza di garantire al consumatore una maggiore sicurezza alimentare, una migliore qualità del prodotto e la tracciabilità dello stesso così come richiesto dall'Unione Europea. In questo contesto l'Assessorato ha deciso di impegnare la Finpuglia per la realizzazione del progetto pilota. Partendo da un necessario primo approccio con i competenti uffici regionali, le attività – che poggiano sul contributo tecnico scientifico di qualificati esperti della materia - sono quindi sfociate in una prima piattaforma operativa che a breve sarà oggetto di

incontro e confronto con le associazioni di categoria per raccogliere considerazioni e suggerimenti e quindi condividere l'impostazione di sviluppo del progetto e le connesse finalità prioritarie.

Assessorato alla Trasparenza e Cittadinanza Attiva

Assistenza tecnica per la realizzazione del Programma Regionale di Politiche Giovanili "Bollenti Spiriti" assegnata con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2046/2006

Con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2046 del 28 dicembre 2006 la Regione Puglia ha affidato alla Finpuglia incarico per l'assistenza tecnica a supporto dell'Assessorato alla Trasparenza e Cittadinanza Attiva - Settore Politiche Giovanili e Sport - nell'ambito del Programma Regionale di Politiche Giovanili "Bollenti Spiriti".

Bollenti Spiriti è il programma integrato di politiche giovanili della Regione Puglia basato sui seguenti pilastri, indicati dal Documento di indirizzo strategico:

a. Il *pilastro della mediterraneità*, ovvero dell'identità plurima di un popolo aperto agli scambi, alla cooperazione, all'accoglienza ed alla sussidiarietà ;

b. Il *pilastro dell'accoglienza*, ovvero della valorizzazione delle risorse giovanili attraverso l'apertura delle istituzioni alla creatività giovanile, alle culture giovanili, alle diversità giovanili, all'innovazione giovanile, alle nuove forme di aggregazione e di nuovi lavori giovanili;

c. Il *pilastro della contrattualità*, cioè del Patto Etico tra nuove generazioni ed istituzioni, attraverso il quale sottoscrivere impegni individuali e collettivi di investimento sul futuro di entrambe le parti;

d. Il *pilastro della lotta alla trappola della precarietà lavorativa e di vita*, cioè della scelta di operare strategicamente sugli incrementi occupazionali di lavoro dipendente (specie a tempo indeterminato) per attività di ricerca e sviluppo; sulla trasformazione delle tipologie flessibili (contratto di inserimento, a tempo determinato, di somministrazione) in contratti a tempo indeterminato, nel rispetto della disciplina comunitaria in materia di aiuti di stato; sulla sottoscrizione di contratti di solidarietà per l'assunzione di giovani (oltre che di altre categorie di lavoratori svantaggiati, secondo la definizione comunitaria).

Considerata la natura Strategica e fortemente innovativa delle azioni attivate ed in fase di attivazione, la Regione Puglia ha deciso di avvalersi dell'assistenza tecnica di Finpuglia che collabora così al raggiungimento degli obiettivi prefissati dal Master Plan 2007 ed in particolare:

- cura l'assistenza tecnica al Settore Politiche giovanili per la realizzazione degli interventi programmati nel citato documento di indirizzo della Giunta regionale pugliese;
- predispone le proposte ed i progetti operativi per nuovi interventi a sostegno dello sviluppo delle politiche giovanili, anche curandone alcune fasi di realizzazione operativa:

- assiste l'Assessorato nella definizione tecnica delle modalità di accesso alle opportunità rivenienti dalla nuova programmazione regionale, nazionale e comunitaria, con particolare riferimento ai P.O. FSE e FESR-Puglia 2007-2013;
- supporta l'Assessorato nelle attività di animazione territoriale, di concertazione con le Province, gli Enti Locali, il Ministero, l'U.E. e le parti sociali.

Il team specialistico di assistenza tecnica che opera presso la Finpuglia è stato particolarmente impegnato nelle seguenti linee d'azione:

- *Laboratori Urbani "Bollenti Spiriti".*

La delibera CIPE n.35/2005 ("Ripartizione delle risorse per interventi nelle aree sottoutilizzate" - Rifinanziamento Legge 208/1998) ha ripartito l'importo complessivo di 4.370 milioni di Euro per il periodo 2005-008 al finanziamento degli investimenti pubblici nelle aree sottoutilizzate di cui all'art.1 della L. 208/1998, assegnando alla Regione Puglia 393,747 Meuro al netto della quota accantonata per la premialità del 10% da attribuire secondo i criteri indicati dalla stessa Delibera CIPE. Con delibera n. 1697 del 22/11/05 la Giunta Regionale ha approvato i settori di intervento ed il riparto programmatico delle risorse assegnate alla Puglia dalla delibera CIPE n. 35/2005, destinando alle aree urbane l'importo di 20.000.000,00 di euro per il finanziamento di progetti finalizzati alla rivitalizzazione economica e sociale urbana con specifico riferimento alle politiche in favore della fascia giovanile della popolazione; con D.G.R. n. 229 del 07.03.2006 è stato successivamente approvato il bando per la selezione di "Progetti di riqualificazione urbana con particolare riferimento agli interventi di rivitalizzazione economica e sociale rivolti alle fasce giovanili della popolazione". In linea con le scelte e gli obiettivi strategici individuati nel Programma di intervento a sostegno delle fasce giovanili della popolazione pugliese denominato "Bollenti Spiriti", l'Amministrazione regionale, per mezzo di detto bando, è intervenuta a sostegno dei giovani promuovendone le capacità e le potenzialità creative, professionali ed occupazionali attraverso il finanziamento di progetti di riqualificazione urbana che prevedono il forte coinvolgimento e la partecipazione giovanile. Al termine dell'istruttoria tecnico-amministrativa prodotta dalla segreteria tecnica e dal Nucleo di Valutazione delle 79 proposte di intervento pervenute, il Dirigente del Settore Politiche Giovanili e Sport con l'atto dirigenziale n. 057/DIR/2006/00298 (e successiva rettifica n. 057/DIR/2007/00050) ha stabilito la graduatoria finale dei progetti; in rispondenza alle risorse economiche disponibili sono risultate ammesse a finanziamento 65 proposte progettuali a beneficio di Comuni singoli, raggruppamenti di Comuni, Unioni di Comuni della Regione Puglia.

Ipotizzando un valore medio di 3/4 unità lavorative per Laboratorio Urbano, l'intervento consentirebbe la creazione di un numero di posti di lavoro oscillante tra 190 e 260 unità.

Il team di assistenza tecnica, con riferimento ai Laboratori Urbani "Bollenti Spiriti" ha elaborato:

- il vademecum per l'avvio delle attività di gestione dei Laboratori Bollenti Spiriti;

- il modello di protocollo di rete tra Comuni beneficiari e società civile locale.

Il team ha inoltre avviato la fase di sottoscrizione dei disciplinari, recandosi presso i Comuni beneficiari del finanziamento per la stipula del documento, la consegna e l'illustrazione dei contenuti del vademecum e del protocollo di rete e prestando la propria assistenza per tutte le fasi successive. In questa cornice, al 30 giugno 2007 risultano firmati i disciplinari relativi ai primi 19 Comuni (o Unioni di Comuni) in graduatoria, incontrando Sindaci, Assessori, Dirigenti e Funzionari Comunali nonché Associazioni giovanili del territorio. Sono stati inoltre realizzati numerosi interventi di assistenza tecnica con riferimento alle procedure da attivare da parte dei Comuni beneficiari nella fase di progettazione definitiva ed esecutiva delle opere e della gestione.

- *Legge regionale sulle politiche giovanili*

Il team ha partecipato all'elaborazione della legge regionale sulle politiche giovanili, redigendo un testo che è stato proposto all'attenzione dell'Assessorato alla Trasparenza e Cittadinanza Attiva.

- *Biglietto di ritorno*

Il team sta lavorando in collaborazione con l'Assessorato alla Formazione Professionale per intercettare i bandi destinati ai giovani e darne opportuna segnalazione in particolare ai beneficiari del "contratto etico".

- *Servizio Civile*

Il team di assistenza tecnica sta attivamente partecipando alla redazione dei bandi per le attività di formazione formatori, formazione, informazione e comunicazione collegate al Servizio Civile.

- *Newsletter "Bollenti Spiriti"*

Il team ha elaborato e redatto una newsletter in formato elettronico che, con cadenza mensile, viene indirizzata a Istituzioni locali, associazioni e giovani pugliesi per informarli sulle attività del Programma "Bollenti Spiriti" e su tutto quanto concerne le politiche giovanili su scala regionale, nazionale e comunitaria.

Assessorato ai Trasporti e Vie di Comunicazione

Incarico per l'aggiornamento del Piano Regionale dei Trasporti e del Piano Triennale dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale - assegnato con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1267/2006

Con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1267 del 31 agosto 2006 la Regione Puglia ha affidato alla Finpuglia l'incarico per l'aggiornamento del Piano Regionale dei Trasporti e del Piano Triennale dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale in ragione del suo ruolo di organismo di diritto pubblico, strumento della programmazione regionale.

Il Piano Regionale dei Trasporti è l'atto programmatico previsto al fine di realizzare l'integrazione ed il coordinamento fra le diverse modalità di trasporto a livello regionale. Esso deve essere redatto dalle Regioni in armonia con il Piano Generale Nazionale dei Trasporti e con le previsioni di assetto territoriale e di sviluppo economico definite dagli altri documenti programmatici regionali ed interregionali. La Regione Puglia ha recepito le indicazioni legislative di livello nazionale attraverso la legge regionale n. 18/2002 ("Testo Unico sulla disciplina del Trasporto Pubblico Locale"). L'art. 7 definisce il Piano Regionale dei Trasporti il *documento programmatico generale della Regione rivolto a realizzare sul proprio territorio, in armonia con gli obiettivi del Piano Generale dei Trasporti e degli altri documenti programmatici internazionali, nazionali e interregionali, un sistema equilibrato del trasporto delle persone e delle merci in connessione con i piani di assetto territoriale e di sviluppo socio-economico.*

Il disciplinare relativo all'affidamento sopra indicato prevede all'art. 2 l'articolazione dell'attività nelle seguenti azioni:

- Raccolta dati servizi attuali;
- Collegamento all'Osservatorio Regionale Mobilità;
- Definizione proposta modifiche secondo un nuovo assetto.

L'art. 4 dello stesso disciplinare precisa ulteriormente gli adempimenti affidati alla Finpuglia:

- Analisi delle articolazioni per modalità di trasporto;
- Esame delle coerenze dei Piani Provinciali;
- Individuazione delle reti e dei nodi di interscambio;
- Piano triennale dei servizi con particolare riferimento all'organizzazione dei servizi con individuazione dei bacini e degli enti locali rispettivamente competenti.

Data la natura fortemente tecnica e specialistica dell'incarico affidato, Finpuglia ha ritenuto di avvalersi della collaborazione di un soggetto specializzato nel settore. A tal fine, nel rispetto delle disposizioni vigenti, ha attivato apposita procedura di consultazione, invitando cinque organismi con comprovata esperienza nel settore dell'ingegneria dei trasporti, individuati in seguito ad apposita ricerca di mercato a manifestare la propria disponibilità a collaborare.

Le proposte pervenute sono state esaminate prendendo in considerazione l'esperienza tematica e geografica dimostrata dall'ente e dagli esperti coinvolti; il livello di conoscenza della programmazione regionale nel settore; il piano di lavoro proposto con riferimento ai contenuti, alle tecniche da utilizzare e ai tempi; l'insussistenza di condizioni di incompatibilità.

I risultati dell'analisi effettuata e la conseguente valutazione hanno portato all'individuazione della TPS, Transport Planning Service di Perugia, in quanto contraddistinta dalle referenze meglio corrispondenti alla specializzazione ricercata dalla Finpuglia, ed alla sottoscrizione dell'accordo di collaborazione.

Per quanto attiene gli aspetti della gestione delle attività formative, è stato redatto un primo documento, riguardante le fasi di programmazione e gestione delle attività in parola, impiegato come base per sviluppare dialogo, confronto e collaborazione con i funzionari regionali.

Nel documento – che tiene conto delle prassi adottate nel POR 2000/2006, dello schema standard adottato dalla Regione per le attività FSE e delle migliori prassi sviluppate in altre Regioni italiane - vengono proposti (in termini di capitoli e paragrafi) una struttura di norme di gestione, i contenuti in termini di argomenti da trattare, primi suggerimenti in merito ad opzioni da adottare. Il percorso finalizzato alla redazione definita delle norme di gestione è poi proseguito con la collaborazione degli stessi funzionari regionali ed in collegamento con le attività finalizzate alla stesura delle procedure in tema di spese ammissibili, vigilanza e controllo, rendicontazione.

Particolarmente intenso – ed evidentemente utile ai fini dello sviluppo dell'incarico, contraddistinto da un deciso spirito pragmatico - è stato il rapporto con l'autorità di Gestione del POR FSE 2007/2013.

La messa a punto di un modello efficace di gestione, infatti, non può prescindere dal conoscere e partecipare ai percorsi di preparazione del futuro. In quest'ottica, si è contribuito concretamente al processo di messa a punto di documentazione tecnica inerente appunto la nuova fase di programmazione (documenti relativi all'instaurazione del negoziato Regione/Ministeri Capofila/CE sulla nuova programmazione; bozze tecniche sugli adempimenti disposti da regolamenti comunitari per la redazione del nuovo POR FSE; bozze tecniche delle linee guida sull'accreditamento degli organismi di formazione; partecipazione ad incontri tecnici a livello nazionale per momenti di confronto su tematiche comuni attinenti i modelli di attuazione; ecc.), fino ad arrivare a collaborare attivamente all'attività di revisione del programma presentato alla Commissione Europea per l'adeguamento dello stesso alle osservazioni formulate dalla Commissione stessa.

A.3) Analisi giuridico/amministrativa dei modelli di delega delle funzioni in tema di formazione professionale in altre Regioni e bozze tecniche di comparazione dei modelli di delega in alcune Regioni italiane

In parallelo all'analisi delle caratteristiche del processo di valutazione ex ante, finalizzata alla costruzione di un modello sperimentale, è stata avviata un'indagine sui processi di conferimento di funzioni e compiti amministrativi dalle Regioni alle Province, con la finalità di approfondire un aspetto che riveste un'importanza cruciale proprio all'interno di un'ottica di modellizzazione sperimentale di procedure per la programmazione e la gestione dei fondi strutturali.

In questa prima fase l'analisi ha comportato un confronto comparato dei processi di delega, come sono stati realizzati in alcune Regioni italiane (Emilia Romagna, Toscana, Abruzzo), con una focalizzazione sui seguenti aspetti:

- aspetti normativi,

- attribuzione di funzioni e ambiti,
- gli strumenti di cui le Regioni si dotano per l'attuazione delle deleghe,
- le strutture di coordinamento e concertazione.

E' in corso di elaborazione una bozza di report, il cui indice si articolerà nei seguenti punti:

1. Il processo di conferimento di funzioni e compiti amministrativi in materia di Formazione Professionale dalla Regione alle Province

1.1 Premessa

1.2 Le principali tappe del processo di attribuzione di competenze

1.2.1 Definizione di leggi e norme

1.2.2 Ripartizione di funzioni tra Regione e Province

1.2.3 Specifica di ambiti di competenza per le Province

1.2.4 Gli strumenti di cui Regione e Province si dotano per l'attuazione delle deleghe

1.2.5 Definizione di strutture di coordinamento/concertazione a livello regionale e provinciale

1.2.6 Assistenza tecnica e processi riorganizzativi

1.2.7 Procedure di monitoraggio e verifica

1.2.8 Le principali criticità del processo

2. Il caso della Regione Emilia Romagna: il processo di decentramento delle funzioni in materia di formazione professionale

2.1 Premessa

2.2 Il processori delega in Emilia Romagna: una sintesi delle principali tappe storiche e normative

2.3 Il processo di delega in Emilia Romagna nelle sue caratteristiche principali

2.4 Gli strumenti normativi introdotti con la L. R. 12/2003

2.5 Collaborazione istituzionale, concertazione e partecipazione sociale

2.6 Una schematizzazione del processo di delega

3. Il caso della Regione Toscana: il processo di decentramento delle funzioni in materia di formazione professionale

3.1 Premessa

3.2 Il processori delega in Toscana: una sintesi delle principali tappe storiche e normative

3.3 Il processo di delega in Toscana nelle sue caratteristiche principali

3.4 Gli strumenti normativi introdotti con la L. R. 32/2002

3.5 Collaborazione istituzionale, concertazione e partecipazione sociale

4. Il caso della Regione Abruzzo: alcuni cenni alle modalità del processo di delega

5. Gli orientamenti in materia di decentramento nel nuovo periodo di programmazione dei Fondi strutturali 2007 - 2013

- *Il Reg. (CE) 1083/2006: Autorità di Gestione e Organismi intermedi*
- *Il POR Regione Emilia Romagna OB2 FSE*
- *Parti sociali: concertazione e inclusione*
- *Azioni innovative: modelli e processi di governance, programmazione negoziata; azioni transnazionali: trasferimento di buone pratiche*
- *Organismi intermedi, il ruolo delle Province*

6. Una bozza di Linee Guida per l'attuazione del processo di delega nella Regione Puglia

1. *Il contesto generale del sistema FP*
2. *L'architettura del sistema di decentramento: le funzioni*
3. *Il ruolo dei soggetti e le attribuzioni*
4. *Coordinamento, verifica e controllo*
5. *Sperimentazione*
6. *Il modello di decentramento a cui tendere in presenza di vincoli*
7. *Le risorse disponibili*
8. *Aspetti normativi e concertativi*
9. *La tempistica per una graduale sperimentazione*
10. *Modalità di accompagnamento al processo (agenzia, assistenza tecnica, task force)*

B) Costruzione di un modello di sperimentazione delle procedure di valutazione ex ante delle attività formative presentate al cofinanziamento dei Fondi Strutturali

Analisi delle caratteristiche dell'attuale processo di valutazione ex ante dei progetti formativi finanziati con i fondi strutturali, realizzato dalla Regione

L'obiettivo che sottende alle attività messe in campo è quello di supportare il processo di programmazione attuativa di competenza della Regione Puglia, tramite la sperimentazione di un modello di valutazione ex ante che possa assicurare la funzionalità e la rapidità del processo valutativo e la necessaria flessibilità di adeguamento all'evoluzione del contesto programmatico di riferimento.

Si tratta di mettere a confronto diverse modalità procedurali e operative, allo scopo di produrre soluzioni capaci di favorire un cambiamento.

Un confronto sulle buone pratiche, nella logica di una comparazione tra le modalità operative attuate da diverse amministrazioni regionali, è finalizzato a stimolare la capacità di apprendimento e la capacità di innovazione.

Per la realizzazione dell'obiettivo di cui sopra, si è inteso articolare l'attività nelle fasi seguenti:

1. Ricostruzione puntuale delle modalità metodologiche, organizzative e strumentali del processo di valutazione ex ante delle attività formative finanziate con il POR Fondo Sociale Europeo, attualmente utilizzato dalla Regione Puglia
2. Ricostruzione delle singole fasi del processo di valutazione
   2.1 Supporto alla preparazione della valutazione ex ante
   2.2 Istruttoria tecnica ed economico-finanziaria dei progetti ammissibili (anche questa fase si articola a sua volta in tre sottofasi: fase preliminare, fase dell'istruttoria a regime, fase finale)
   2.3 Supporto alla fase finale delle procedure di valutazione
3. Strumenti e prodotti (Manuale di valutazione, la scheda di valutazione, il report di progetto, gli elenchi di progetti idonei e non idonei)
4. Un diverso modello a confronto: l'articolazione del processo di valutazione ex ante dei progetti finanziati con il FSE nella Regione Emilia Romagna
5. Analisi dei punti di forza e delle criticità delle procedure utilizzate nelle due diverse realtà regionali
6. Il processo di selezione dei progetti, così come previsto dai Regolamenti CE del nuovo periodo di programmazione 2007 – 2013 (in particolare Reg (CE) n. 1083/2006 e Reg (CE) n. 1828/2006 che stabilisce le modalità di applicazione del Reg. 1083)
7. Sperimentazione sul campo di un modello di valutazione ex-ante che cerchi di utilizzare le caratteristiche ottimali di entrambi i processi, considerando la necessità di un adattamento delle modalità utilizzate ad un contesto differente
8. Proposte per la redazione di una Direttiva per la realizzazione delle Disposizioni attuative dei Regolamenti CE
9. Prima analisi dei risultati ottenuti.

In questa cornice, nel primo periodo di attività si è proceduto ad effettuare:

a) analisi documentale sulla normativa di riferimento della Regione Puglia (Programma Operativo Regione Puglia 2000 – 2006, Complemento di programmazione del Programma operativo Regione Puglia, L. R. 13/2000, L. R. 15/2002, i principali Avvisi Pubblici emessi dalla Regione Puglia per la presentazione di progetti per attività formative cofinanziate dal FSE sul POR Puglia 200 – 2006).

b) analisi degli strumenti utilizzati per la valutazione (schede di valutazione relative alle principali tipologie di intervento: attività formative corsuali, azioni di sistema, progetti di ricerca, ecc., manuali, ecc.). In particolare, per quel che riguarda le schede di valutazione, si è proceduto ad un'analisi delle macroaree valutative, dei sottocriteri o indicatori, delle modalità di costruzione dei pesi e dei valori dei punteggi.

c) incontri, con il Responsabile del servizio, con i componenti del nucleo di valutazione, con il responsabile del sistema informativo, finalizzati a ricostruire in modo puntuale l'articolazione dell'intero processo valutativo, dal momento in cui si predispone l'Avviso pubblico al momento in cui vengono elaborati gli elenchi dei progetti valutati.

d) ricostruzione delle modalità organizzative che sottendono il processo di valutazione ex-ante. Anche per l'approfondimento di questo punto sono stati raccolti elementi di conoscenza attraverso colloqui con i funzionari e con il Dirigente del Settore Formazione Professionale.

Gli incontri e la documentazione raccolta hanno permesso di disporre di elementi di conoscenza, compresa una rosa di considerazioni e punti di vista sulle principali criticità che caratterizzano le diverse fasi. Le risultanze di questa prima fase di attività verranno sintetizzate in un documento conoscitivo di cui si è provveduto a redigere già una prima schematizzazione.

C) Progettazione e modellizzazione di procedure di gestione e controllo economico-finanziario dei progetti cofinanziati dal FSE

L'attività finora sviluppata si è incentrata, prioritariamente, sullo studio della rappresentazione funzionale o mappa dei processi di gestione e controllo legati al ciclo di vita di un progetto formativo finanziato dal FSE nella Regione Puglia attraverso l'esame delle attribuzioni dei diversi uffici competenti. A tanto si è affiancato l'esame della normativa regionale utilizzata per le verifiche rendicontuali al fine di definire uno strumento tecnico sperimentale di check-list delle istruttorie tecniche rendicontuali, di cui testare l'efficacia e l'efficienza secondo la logica dell'azione "sul campo".

Proprio per l'attivazione di tale fase di sperimentazione operativa, è stato necessario un particolare impegno per l'individuazione delle professionalità da impegnare: oltre alla selezione, si è reso poi necessario organizzare specifici incontri preliminari di formazione/informazione cui poi hanno fatto seguito ulteriori incontri periodici finalizzati ad esaminare le problematicità emerse nelle prime fasi di sperimentazione e ad individuare le soluzioni in un'ottica di ricerca continua, in collaborazione con le competenti strutture regionali. Tanto, per pervenire al risultato finale dell'individuazione di modalità e strumenti operativi, veramente innovativi ed efficaci per assolvere ai compiti di controllo richiesti dal regime di cofinanziamento di fondi strutturali dell'Unione Europea.

Lo sviluppo dell'attività "sul campo" che si sostanzia, anche attraverso l'attuazione di forme di controllo su operazioni finanziate, come una vera e propria sperimentazione rendicontuale, poggia sul contributo di tutti i soggetti impegnati alla definizione delle procedure ottimali.

Nella attuale fase di lavoro, la parte di concettualizzazione non è statica ma dinamica, in quanto strettamente connessa alle operazioni sperimentali. La definizione di procedure e metodi, strumenti, manuali e piste di lavoro per la realizzazione di controlli è il risultato che si persegue e

che si è scelto di perseguire attraverso un metodo originale di continuo test sulle problematicità che vengono condivise e risolte insieme. Da ciò discende:

- il carattere sperimentale delle forme di controllo, nel contesto di quanto richiesto dalla Regione Puglia – sicchè l'attività è inevitabilmente soggetta a variare nel tempo in termini di contenuto e di strumentazione utilizzata al fine di raggiungere l'obiettivo, auspicato dalla Regione Puglia, della maggiore efficienza possibile;
- che deve intendersi connaturato e prioritario l'aspetto dell'impegno alla definizione del modello e degli strumenti da applicare alla sperimentazione.

Tutti i contributi tecnico/professionali sono finalizzati – in una logica condivisa - alla soluzione degli aspetti che presentino problematiche operative al fine di pervenire alla definizione di:

- un manuale o check-list di lavoro sulle verifiche rendicontuali;
- una esemplificazione delle metodologie utilizzate (schemi; tabelle; facsimile da allegare a manuali e check-list per l'esplicazione delle procedure del lavoro da realizzare);
- un archivio delle problematiche tecniche affrontate circa l'applicazione della normativa di riferimento.

Attraverso la sperimentazione rendicontuale si intende perseguire un risultato più ampio rispetto alla definizione (che pure è obiettivo importante) di strumenti e procedure efficaci propri delle fasi di controllo economico-finanziario. La rilevazione delle criticità, infatti, da luogo ad un'analisi ed alla conseguente proposta di soluzioni che si riferiscono ad elementi che appartengono a momenti diversi del ciclo di vita di un progetto. La sperimentazione in parola costituisce così un'utile bacino di riferimento per tarare anche gli interventi di modellizzazione gestionale.

D) Progettazione e realizzazione di software applicativo/i

In funzione della messa a punto di un nuovo modello di gestione, è stata effettuata una prima analisi delle banche dati esistenti presso il settore, con particolare riferimento a quelle relative ai progetti approvati nel corso della programmazione 2000/2006. Tanto al fine di rilevarne eventuali carenze e/o incongruenze con l'obiettivo di definire un set minimo di informazioni necessarie alla realizzazione di due fondamentali banche dati:

- Archivio progetti approvati
- Archivio soggetti gestori di attività finanziate con il contributo del FSE.

In questo quadro, è stato redatto un primo documento che definisce i data base da realizzare ed i relativi tracciati records e si pone come bozza di lavoro funzionale alla successiva analisi delle principali funzionalità necessarie per la ricerca e l'elaborazione dei dati normalizzati al fine di realizzare una procedura informatizzata. Tanto si porrebbe come strumento operativo – basato sulla sistemizzazione dei dati e delle informazioni del POR 2000/2006 e quindi rendendo agevolmente disponibile la consultazione e la gestione degli stessi – di servizio alla nuova fase di gestione.

Secondo la stessa logica, sono state analizzate le attuali modalità organizzative del Settore riferite alle fasi di approvazione, gestione e rendicontazione delle attività.

Tanto è funzionale per immaginare un nuovo e più agile sistema di regole operative cui affiancare appunto strumenti informatici adeguati. In particolare, l'attenzione è stata appuntata sull'approfondimento degli aspetti propri dell'attività di controllo e rendicontazione al fine di:

pervenire alla fornitura di uno strumento informativo che permetta, almeno in parte, di automatizzare il lavoro di verifica e rendicontazione

ipotizzare uno o più nuovi workflow procedurali che migliorino le performance del lavoro dei soggetti impegnati nella rendicontazione.

Responsabili di Misura POR Puglia 2000/2006

Assistenza tecnica a supporto per l'accelerazione della spesa assegnata con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1803/2006

L'assistenza tecnica si colloca nel medesimo quadro di riferimento tracciato dal Programma Straordinario di Intervento per l'ottimizzazione della gestione della fase conclusiva del POR Puglia 2000/2006. A differenza di quella prestata specificamente per l'Assessorato allo Sviluppo Economico (giusta Delibera di Giunta Regionale n. 1488/2006) e per l'Assessorato alle Risorse Agroalimentari (giusta Delibera di Giunta Regionale n. 1489/2006) destinatari di interventi di supporto operativi più incisivi in considerazione dell'elevato numero di Misure dagli stessi gestiti, l'assistenza tecnica di cui alla Delibera di Giunta Regionale n. 1803/2006 è destinata a tutti gli altri Settori, titolari di altre Misure del POR Puglia 2000/2006. La conclusione delle attività si colloca tra dicembre 2007 e gennaio 2008.

Nel mese di giugno, a seguito delle esigenze manifestate da diversi Assessorati e per garantire l'operatività delle strutture regionali impegnate nella delicata fase di chiusura del POR Puglia 2000/2006, è stata attivata una "seconda fase" di assistenza tecnica che si concluderà anch'essa nel dicembre 2007.

Assessorato al Bilancio

Assistenza tecnica per l'elaborazione del Bilancio Sociale 2006

Si tratta di assistenza tecnica richiesta dall'Assessore Regionale al Bilancio. Considerata la particolare natura specialistica dell'attività in parola, anche in questo caso la Finpuglia si è orientata per la ricerca di un partner dotato di specifici requisiti di competenza, attivando, nel

quadro delle disposizioni vigenti, apposita procedura di consultazione nell'ambito della quale ha invitato cinque organismi dotati di riconosciuta esperienza e professionalità di formulare la disponibilità alla collaborazione. Le fasi di analisi e valutazione delle proposte pervenute si sono concluse alla fine del mese di luglio e all'inizio del mese di settembre è stato sottoscritto l'accordo di collaborazione con la Lattanzio e Associati. Sono ora in corso, in stretto contatto con i competenti uffici regionali, le attività realizzative che si chiuderanno a breve.

Supporto tecnico per la valutazione tecnico/finanziaria riferita alle operazioni di ristrutturazione e rinegoziazione dei mutui della Regione

Anche in questo caso si tratta di assistenza tecnica specialistica richiesta dall'Assessore Regionale al Bilancio finalizzata alla valutazione della posizione di indebitamento e alla configurazione ei nuove strategie finanziarie, sulla base del profilo di rischio/rendimento, al fine di ridurre il valore delle passività correnti e/o di contenere l'esposizione del portafoglio ai rischi di mercato. Le attività si stanno sviluppando in stretto contatto con i competenti uffici regionali.

FATTI RILEVANTI SUCCESSIVI AL 30 GIUGNO 2007

Supporto alla funzione di Controllo di 1^ livello del POR Puglia 2000/2006 (art. 4 Reg. CE 438/2001) assegnata con Deliberazione di Giunta Regionale n. 954/2007
Settore Controllo di Gestione – ufficio Controllo e Verifica Politiche Comunitarie (art. 10 Reg. CE 438/2001) assegnata con Deliberazione di Giunta Regionale n. 955/2007

Si tratta di attività di assistenza tecnica e supporto operativo finalizzata alla realizzazione delle operazioni di Controllo di 1^ e di 2^ livello sugli interventi e progetti finanziati nel quadro delle Misure del POR Puglia 2000/2006, così come disposto dall'Unione Europea.

Le operazioni di verifica di 1^ livello, effettuate in loco, vengono effettuate su progetti oggetto di campionamento da parte dei Responsabili di Misura, in stretto collegamento con gli stessi e con l'Autorità di Gestione del POR.

Le operazioni di verifica di 2^ livello sono effettuate tanto presso i Responsabili di Misura quanto in loco, in stretta sintonia operativa e sotto le direttive del competente Ufficio Controllo e verifica Politiche Comunitarie.

A seguito della notifica delle sopra menzionate Deliberazioni, avvenuta con note del 3 luglio 2007, ed in considerazione dell'urgenza legata alla tempistica, le attività sono state tempestivamente attivate.

Anche in questo caso va segnalato che il budget a disposizione della Regione per un'attività così importante e determinante ha condotto al riconoscimento alla Finpuglia di ricavi di modesta portata. Un'attività, che considerata la "delicatezza" del compito non poteva che essere affidata ad un soggetto istituzionale come la Finpuglia.

Ricerca, progettazione e sperimentazione sul campo di un modello di attuazione in tema di procedure di attuazione del POR, in favore del Settore Formazione Professionale – Deliberazione di Giunta Regionale n. 1914/2006

Particolare rilevanza assume anche la richiesta del Dirigente del Settore Formazione Professionale che, con nota del 30 luglio 2007, ha chiesto di ricomprendere tra le attività di cui all'incarico conferito con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1914/2006 anche quelle relative alla sperimentazione metodologica di omogeneizzazione procedurale di alcune importanti attività di ricerca e modellizzazione affidate a soggetti diversi, con il coinvolgimento di esperti particolarmente qualificati. Tale integrazione viene peraltro collocata nel contesto di ulteriori esigenze operative emerse nel corso della prima fase di realizzazione dell'incarico, rispetto alle quali, sempre nella menzionata nota, si specifica che sono in corso le procedure di impegno di

ulteriori risorse finanziarie rispetto a quelle rese disponibili con la su richiamata Deliberazione n. 1914/2006.

Studi di Fattibilità ex Delibera CIPE 35/05 - Deliberazione di Giunta Regionale n. 1073/2007

Con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1073/2007 la Finpuglia è stata individuata quale soggetto attuatore dei seguenti Studi di fattibilità da realizzare con risorse rivenienti dalla Delibera CIPE n. 35/05:

Studio di fattibilità per migliorare l'offerta dei servizi socio-sanitari territoriali (Asse 3 "Inclusione sociale e servizi per la qualità della vita e l'attrattività territoriale");

Criteri di selezione ed integrazione degli investimenti sui beni culturali, le attività culturali e le azioni di attrazione (Asse 4 "Valorizzazione delle risorse naturali e culturali per l'attrattività e lo sviluppo");

Realizzazione di un sistema informativo stradale regionale per il monitoraggio dei sistemi di viabilità e dei meccanismi di manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade (Asse 5 "Reti e collegamenti per la mobilità");

Sistemi di supporto alla programmazione e pianificazione territoriale (Asse 7 "Competitività e attrattività delle città e dei sistemi urbani").

Accordo Programma Quadro per la Promozione e diffusione dell'Arte Contemporanea e la valorizzazione di contesti architettonici e urbanistici nelle regioni del Sud d'Italia – Atto Integrativo avente ad oggetto lo Sviluppo dell'industria audiovisiva nel Mezzogiorno – Deliberazione di Giunta Regionale n. 1282/2007

Con nota del 29 agosto 2007 il Settore Attività Culturali ha trasmesso la Deliberazione di Giunta Regionale n. 1282/2007, con la quale si individua la Finpuglia come soggetto attuatore dell'Intervento "Azioni di sistema per lo sviluppo del settore dell'industria audiovisiva".

Anche attraverso la costituzione di un apposito Gruppo di Lavoro – che avrà il compito principale di affiancare il Responsabile dell'Accordo e i singoli Responsabili degli interventi, regionali e locali, nella progettazione, gestione ed esecuzione degli diversi interventi oggetto della su menzionata Deliberazione, la Finpuglia viene impegnata:

A) nella formulazione di possibili scenari di intervento. Partendo, infatti dagli obiettivi posti alla base dell'Accordo di Programma Quadro - coerenti sia con la complessiva azione di programmazione nazionale, sia con il Documento Strategico Regionale, approvato con delibera di Giunta Regionale n.1139 dell' 1 agosto 2006 - si considera di particolare rilevanza la individuazione delle possibili azioni da intraprendere al fine di valorizzare i risultati che saranno conseguiti a valle degli interventi previsti nell'APQ. Pertanto, i numerosi strumenti di attuazione delle politiche comunitarie, nazionali

e regionali previsti dagli strumenti di programmazione approvati ed in fase di definizione esecutiva, dovranno essere attentamente analizzati nelle loro complessive possibilità di attuazione e di utilizzo per inquadrare le singole azioni previste nell'APQ nell'ambito del contesto istituzionale e di programmazione proprio della Regione Puglia e delle politiche di sviluppo nazionali. Nell'ambito di tale ricognizione, particolare attenzione dovrà essere posta nella selezione delle più significative esperienze locali pugliesi che possono rappresentare momenti di confronto dei risultati conseguiti e che possono consentire azioni di coordinamento e di rafforzamento delle esperienze di successo e di valorizzazione degli obiettivi raggiunti. L'azione, quindi, è finalizzata ad ottenere i seguenti risultati:

- mappatura delle linee di azione previste nella programmazione nazionale e regionale in materia di sviluppo della cultura e del cinema;
- selezione delle linee di intervento nazionali e regionali in materia di supporto allo sviluppo delle tecnologie delle comunicazioni e delle diffusione dei saperi;
- fotografia analitica delle principali iniziative territoriali in attività considerate coerenti e sinergiche con quelle previste nell'APQ;
- realizzazione di un quadro di sintesi sulle opportunità di coordinamento dei contenuti delle singole iniziative individuate;
- costruzione di ipotesi di intervento finalizzate alla messe in rete delle esperienze di successo e destinate a valorizzare i risultati conseguiti nell'ambito dell'APQ inquadrandoli nella più complessiva azione regionale in materia.
- selezione di ipotesi di intervento amministrativo e finanziario in supporto delle iniziative di valorizzazione e sviluppo dei risultati conseguiti.

B) nella logica di intervento già sperimentata nella prima edizione di Sensi Contemporanei e nell'Atto Integrativo Lo sviluppo dell'industria audiovisiva nel Mezzogiorno sottoscritto dalla Regione Siciliana, si ritiene essenziale - al fine di progettare interventi sostenibili e di qualità - capitalizzare le dotazioni locali e dare loro valorizzazione nell'ambito di un quadro progettuale sistematico, che muova, cioè, dalla filiera della produzione audiovisiva. Ci si propone così l'obiettivo di mappare la filiera audiovisiva pugliese, di evidenziarne potenzialità e lacune e di fornire, quindi, informazioni utili alla progettazione di futuri interventi e alla modulazione di quelli in essere. Operativamente andranno quindi identificati gli elementi costitutivi della filiera audiovisiva (sviluppo, produzione, distribuzione, promozione, conservazione) ed i suoi sottoelementi al fine di evidenziare quali attività sono già in essere sul territorio e quali, invece, sono sottosviluppate o assenti. Dal punto di vista metodologico, l'indagine si svilupperà in una fase *desk* di censimento dell'universo delle imprese che operano all'interno della filiera audiovisiva pugliese e in una fase *field* mediante interviste ad un campione significativo di soggetti che operano sul territorio. La mappatura così condotta dovrà pervenire alla realizzazione di un quadro conoscitivo dei soggetti

attivi sul territorio che ne evidenzi gli aspetti economico-finanziari-gestionali (fonti finanziarie, ricavi, investimenti, risorse umane), le caratteristiche dell'*output* (volume e tipologia dell'offerta), il modello di *business* (modalità produttive e distributivo/commerciali), il grado di innovazione (di processo e di prodotto). Inoltre, specifici approfondimenti andranno dedicati all'impatto della filiera audiovisiva sul sistema della formazione regionale. Al risultato descrittivo così configurato e, quindi, agli elementi di forza e di debolezza della filiera, l'analisi dovrà aggiungere l'individuazione delle fasi/attività della filiera che, alla luce della strategia di posizionamento della Regione Puglia nell'ambito culturale e, in particolare, in quello audiovisivo, meritano attenzione ed interventi in via prioritaria.

LE PARTECIPAZIONI

Nel contesto delle disposizioni dell'art. 13 della Legge 248/2006 e facendo seguito alle decisioni già da prima assunte dal precedente organo amministrativo della Finpuglia, tutte le partecipazioni sono state dismesse. Il procedimento, iniziato con l'attivazione delle procedure di offerta in prelazione agli altri soci delle singole Società e di conseguente vendita della quota e/o delle azioni di alcune Società, si è concluso con una Deliberazione dell'Amministratore Unico con la quale sono state trasferite alla Regione le partecipazioni residue. Nei termini prescritti dalla su richiamata normativa sono state altresì definite le liquidazioni delle Società Manfredonia Sviluppo, Archeo e Finenergia. A tale proposito, si rinvia, per la descrizione, alla Nota Integrativa.

CONTENZIOSI

Sono attualmente in corso i giudizi di appello relativi ai contenziosi con l'IMI, con l'ing. Cafaro e con il Comune di Bari, tutti conclusisi favorevolmente per la Finpuglia in 1^ grado.

Anche il contenzioso Finpuglia/ASI di Taranto si è concluso positivamente per la Finpuglia.

E' invece recente la notizia che si è concluso a sfavore della Finpuglia il primo grado del contenzioso Finpuglia/Datamat. Sono già state attivate le procedure per l'appello, atteso che la sentenza appalesa vizi di omessa, non corretta o insufficiente motivazione su punti nodali della controversia.

Per quanto attiene il contenzioso Finpuglia/Passavant, il Tribunale di Bari con sentenza n. 430/06 ha accolto l'eccezione sollevata dalla difesa della Finpuglia dichiarando l'improcedibilità della domanda avanzata dalla Passavant per incompetenza del Giudice adito in forza della clausola compromissoria per arbitrato rituale. Lo stesso Tribunale ha statuito il difetto di legittimazione passiva della Regione sicchè su questo aspetto, nonché su quello relativo al difetto di giurisdizione del giudice ordinario a favore del giudice amministrativo, si sono seguite le indicazioni del legale della Finpuglia e si è quindi proposta apposita impugnativa per evitare il passaggio in giudicato di aspetti potenzialmente sfavorevoli per la Finpuglia. La controparte, peraltro - non avendo la Finpuglia ritenuto di dare seguito alla proposta transattiva dalla stessa controparte avanzata - è intenzionata ad intraprendere il giudizio arbitrale senza attendere l'esito della causa ordinaria pendente presso la Corte di Appello di Bari. In questo quadro, il legale della Finpuglia ha suggerito di riflettere sulla opportunità di una transazione partendo però non dalla proposta della Passavant bensì dalla quantificazione dei danni stimati dal CTU.

Per quanto riguarda il contenzioso Finpuglia/Ministero del Tesoro, si ricorda che il Ministero aveva provveduto alla erogazione della sorte capitale; è in corso la prosecuzione del contenzioso per quanto attiene alla richiesta di interessi, di svalutazione e spese legali.

Relativamente al ricorso innanzi al TAR Lazio, finalizzato ad ottenere la definitiva cancellazione

della Finpuglia dall'elenco generale UIC di cui all'art. 113 del D. Lgs. 385/93, l'udienza di discussione è stata fissata per il 20 dicembre 2007. La posizione della Finpuglia appare oggi rafforzata dalla circostanza della totale dismissione di tutte le partecipazioni avvenuta a seguito dell'entrata in vigore della Legge 248/2006.

Per maggiore chiarezza sulla fattispecie, si ricorda che l'iscrizione a tale elenco era avvenuta sulla base di un'errata interpretazione delle partecipazioni della Finpuglia a Società che, come risulta chiaramente dalle disposizioni della Legge Regionale istitutiva e dello Statuto, costituiscono solo una modalità realizzativa delle proprie finalità statutarie. Tanto è confermato dalla norma della Legge istitutiva che sancisce il divieto a che la Finpuglia partecipi a società ed imprese commerciali o industriali, sicchè le partecipazioni della Finpuglia non hanno e non possono avere le caratteristiche puntualmente descritte nell'art. 6 del Decreto Ministro del Tesoro 6 luglio 1994 che stabilisce che le partecipazioni che motivano l'iscrizione all'UIC devono essere caratterizzate da interventi volti alla riorganizzazione aziendale o allo sviluppo produttivo o al soddisfacimento di esigenze finanziarie delle imprese partecipate anche tramite il reperimento di capitale di rischio.

E' stato poi conferito mandato per un contenzioso attivato da un'azienda, la Florpagano, che era stata esclusa da finanziamento del Patto territoriale Conca Barese. Tale azienda ha chiamato in causa, oltre al Soggetto gestore del Patto ed al Ministero del Tesoro, anche la Finpuglia in ragione della circostanza che la Finpuglia stessa, in ATI con Tecnopolis, garantiva l'assistenza tecnica al Patto. L'esame della fattispecie ha evidenziato che nessuna responsabilità può essere imputata alla Finpuglia sia perché l'azienda in parola non aveva i requisiti fissati dalla Delibera CIPE di riferimento per accedere ai finanziamenti del Patto Territoriale Generalista, sia perché l'istruttoria delle istanze progettuali è stata effettuata esclusivamente da Tecnopolis cui, nell'ambito dell'ATI, era stata completamente affidata tale attività.

Infine, si segnala che non avendo ottemperato il Consorzio Sviluppo Area Conca Barese alle reiterate richieste della Finpuglia di liquidazione del corrispettivo dovutole per l'assistenza tecnica prestata, si è provveduto ad attivare apposito ricorso per decreto ingiuntivo che è stato accolto con ingiunzione di pagamento a favore della Finpuglia.

ANDAMENTO della GESTIONE

L'andamento economico della gestione e l'analisi degli scostamenti rispetto all'esercizio precedente sono descritti nella Nota Integrativa.

ATTIVITA' di RICERCA e SVILUPPO

Nessuna

RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, CONTROLLANTI ed IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME

Si rinvia alla Nota Integrativa. Per quanto attiene le Società in liquidazione si rinvia a quanto già evidenziato nella Sezione "Partecipazioni"

IL NUMERO E IL VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE

Si rinvia alle esaustive informazioni contenute nella Nota Integrativa Sezione "Azioni Proprie".

Ai sensi dell'Art. 2428 cod.civ., comma 2 n. 6 bis, si forniscono le seguenti informazioni:

Rischio di credito

Il rischio di credito con la clientela è praticamente inesistente poiché l'unico cliente è la Regione Puglia.

Rischio di liquidità (o rischio di finanziamento)

La società non è soggetta a nessun rischio di questa natura, anzi le eccedenze di liquidità vengono opportunamente impiegate e non lasciate giacenti sui conti correnti ordinari.

Rischio di mercato

La società non è esposta a rischi di cambio, in quanto opera esclusivamente con soggetti appartenenti all'Unione monetaria.

Rischio di tasso

La società non è esposta a particolari rischi di variazione dei tassi.

Rischio di prezzo

La società non è soggetta a rischi di prezzo, in quanto opera in un mercato con prezzi di acquisto concordati in via anticipata.

D. LGS. 30 GIUGNO 2003 n. 196

La Società ha realizzato gli interventi finalizzati alla protezione dei dati personali di cui al D. Lgs. 196/2003.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE - CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

L'evoluzione prevedibile della gestione è naturale ed ineludibile conseguenza di tutto quanto esposto nella parte introduttiva della Relazione e nella descrizione delle attività di assistenza tecnica ed è altrettanto collegata alle considerazioni finali, importanti per dare maggiore significato esplicativo e sostrato concreto alle affermazioni introduttive.

Dall'analisi delle attività si rileva chiaramente come la Finpuglia, impegnata come strumento operativo in maniera stabile e costante, diventa un importante e professionale supporto tecnico alle strutture regionali e così contribuisce anche ad "avvicinare" la Regione al sistema socio-produttivo e territoriale. Corollario importante di questa analisi è la certificata tempestività con cui le azioni vengono svolte, mettendo in campo quella dotazione speciale di cui un organismo pubblico che svolga tale missione deve essere munito: la già richiamata sensibilità istituzionale. A tutto questo si aggiunge la anch'essa richiamata economicità per lo svolgimento delle attività le cui risorse finanziarie vanno comunque calibrate, come si è detto, per garantire l'equilibrio costi-ricavi ed il connesso equilibrio finale di bilancio. Si pensi, ad esempio, ai costi di istruttoria e gestione amministrativa riconosciuti alla Finpuglia per i programmi di erogazione degli incentivi alle piccole e medie imprese che sono di gran lunga più contenuti rispetto a quelli che vengono riconosciuti a organismi esterni (vale l'esempio della assistenza tecnica per la gestione degli incentivi per l'imprenditorialità femminile dove per ogni pratica "gestita" dalla Finpuglia il costo è di circa 200 Euro mentre in altre Regioni, dove si è affidata la gestione a organismi esterni, il costo si è aggirato intorno a 1.500 Euro a pratica). Una ulteriore prova è costituita dall'assistenza tecnica prestata all'Assessorato alle Risorse Agroalimentari, i cui costi di esecuzione sono stati assolutamente inferiori rispetto a normali prezzi di mercato o a quelli praticati in altre Regioni per analoghe attività di supporto. Da una comparazione effettuata, infatti, a condizioni ordinarie di mercato sarebbe stato necessario disporre di risorse pari al doppio di quelle effettivamente rese disponibili a copertura dei costi di esecuzione delle attività affidate a Finpuglia.

Si realizza così per la Regione Puglia un "utile sociale" non qualificabile, determinato appunto dalla sensibilità istituzionale verso il sistema delle piccole imprese integrata dall'utile dell'efficienza e celerità operativa. Un "utile sociale" che rileva anche per quelle attività affidate alla Finpuglia e finalizzate all'assistenza tecnica ed al supporto operativo delle strutture regionali, tutte caratterizzate da un non comune spirito di servizio e da attenzione alle esigenze operative, alla qualità, ai tempi di realizzazione ed ai risultati. Anche a tale proposito, il test più attendibile – trattandosi di una attività conclusasi a giugno 2006 - è costituito dall'assistenza tecnica prestata all'Assessorato alle Risorse Agroalimentari che, nel quadro di economicità sopra descritto, ha consentito all'Amministrazione regionale di dimostrare al dicembre 2006 una spesa FEOGA certificata pari a Euro 480.955.532 – totali pagamenti rendicontabili al MONIT, dati MIR, pari a Euro 482.462.043 – grazie anche allo straordinario impegno profuso nei primi due mesi di

assistenza tecnica, con particolare risalto dei dati di avanzamento della spesa delle Misure maggiormente interessate dal supporto della Finpuglia.
In questo contesto di riferimento va poi doverosamente ancora richiamato che la Finpuglia ha concluso il percorso di dismissione delle partecipazioni e ormai quasi definitivamente perfezionato quello di acquisto di azioni proprie finalizzato a rendere totalmente pubblico il capitale, per la descrizione puntuale dei quali si rinvia alla Nota Integrativa. Tanto contribuisce al sopra descritto processo di miglioramento e prelude al futuro riassetto societario che comporterà anche, a far tempo dall' inizio del prossimo anno solare, ad un riassetto della struttura che porterà ad un risparmio dei costi fissi, richiamandosi che, anche in questo caso, si tratta della prosecuzione di una linea di azione già in passato intrapresa, iniziata con la non sostituzione di unità andate in quiescenza e con il ridimensionamento degli uffici in locazione ridotti negli spazi e nei costi del 50%.

Infine, desidero esprimere il mio apprezzamento al Direttore Generale ed a tutte le risorse umane della Società per l'opera svolta e per l'impegno profuso.

Desidero anche ringraziare il Collegio Sindacale per l'attività svolta con professionalità e puntualità ed il Socio Regione per la fiducia accordatami.
Invito quindi l'assemblea ad approvare il Bilancio chiuso al 30 giugno 2007, proponendo di portare a nuovo la perdita, ammontante a Euro 374.826,45 cui vanno aggiunte le imposte di Euro 33.312,00 per IRAP e così per un totale di Euro 408.138,45.

Bari, 3 ottobre 2007

L'Amministratore Unico
(Dott. Luca Celi)

ISTITUTO FINANZIARIO REGIONALE PUGLIESE

FINPUGLIA S.p.A.

70125 BARI - Viale Borsellino e Falcone, 2

Capitale Sociale Euro 7.840.350 (i. v.)

Registro Imprese n° 17306 C.C.I.A.A. di Bari

R.E.A. n° 251993 C.C.I.A.A. di Bari

Codice Fiscale e Partita IVA n° 03270130721

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

BILANCIO AL 30/06/2007

Signori soci,

il bilancio che viene presentato alla Vs/approvazione riguarda l'esercizio sociale chiuso al 30 giugno 2007, le cui risultanze sono state definite dall'Amministratore Unico in data 3 ottobre 2007.

Esso si compone, ai sensi degli artt. 2423 e seguenti del c.c., dello stato patrimoniale, del conto economico e della nota integrativa ed è corredato della relazione dell'Amministratore Unico sulla gestione.

Il Collegio attesta, in via preliminare, che nel corso dell'esercizio ha:
- provveduto alla vigilanza di sistema per lo svolgimento dell'attività amministrativa;
- provveduto al controllo di legalità e correttezza degli atti di amministrazione, vigilando sull'osservanza della legge e dello statuto sociale, partecipando assiduamente alle riunioni consiliari ed effettuando le verifiche di cui all'art. 2403 c. c.;
- provveduto alla vigilanza sull'assetto contabile e sul suo corretto funzionamento, ai sensi dell'art. 2403, comma 1°;
- non ha rilevato, sulla base dei controlli effettuati, violazione alcuna nello svolgimento dei prescritti adempimenti civilistici, fiscali e previdenziali;
- non ha ricevuto alcuna denunzia da parte dei soci ai sensi dell'art. 2408 c.c..

Il bilancio sottopostoVi, che registra una perdita civilistica di € 408.138 al lordo di imposte dell'esercizio per IRAP pari ad € 33.312, presenta le risultanze di sintesi come di seguito si riportano:

Situazione patrimoniale

Crediti verso soci per versamenti da effettuare	€	0
Immobilizzazioni	€	795.903
Attivo circolante	€	9.865.600
Ratei e risconti attivi	€	39.701
Totale attivo	€	**10.701.204**
Patrimonio netto	€	8.303.310
Fondi rischi e oneri	€	0
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	€	196.342
Debiti	€	2.136.058
Ratei e risconti passivi	€	65.494
Totale passivo	€	**10.701.204**
Conti d'ordine		
Impegni, rischi, ecc.	€	**647.292**

Conto economico

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	€	1.695.150
Costi della produzione (costi non finanziari)	€	2.198.401
Differenza	€	(503.251)
Proventi e oneri finanziari	€	189.104
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	(44.289)
Proventi e oneri straordinari	€	(16.390)
Risultato prima delle imposte	€	(374.826)
Imposte sul reddito dell'esercizio	€	(33.312)
Perdita dell'esercizio	€	**(408.138)**

Il Collegio, nel dare atto che il bilancio risulta redatto ai sensi degli artt. 2423 c. c. e seguenti, sottopone a Voi – Signori Soci - che:

- le poste corrispondono alle risultanze contabili, tenuto conto delle scritture di chiusura e di collegamento debitamente riportate in contabilità;
- le stesse sono comparabili con quelle dell'esercizio precedente, essendo stato rispettato il principio della continuità dei criteri da un esercizio all'altro;
- i principi della prudenza e della competenza economica (art. 2423 bis c. c.), nonché i principi contabili richiamati nella nota integrativa sono stati correttamente applicati;
- gli schemi di stato patrimoniale e di conto economico previsti dal codice civile (art. 2423 e 2425) sono stati rispettati;
- le disposizioni relative alle singole voci dello stato patrimoniale (art. 2424 bis c.c.) sono state osservate;
- non emergono compensazioni di partite;
- sono stati applicati i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c. richiamati nella nota integrativa a cui si fa rinvio;
- la nota integrativa, redatta in particolare ai sensi dell'art. 2427 c. c., contiene anche le altre indicazioni ritenute necessarie al completamento dell'informazione.

A conclusione dell'esame il Collegio evidenzia che:

- la Società, ai sensi dell'art. 27 del D. Lgs. 127/'91, è esonerata dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato, non avendo superato i limiti in esso previsti;
- la gestione si è svolta correttamente e regolarmente in osservanza delle disposizioni di legge e dello statuto e non sono stati compiuti atti dannosi per i soci e/o per i terzi;
- non si sono verificati, dopo il 30 giugno 2007, fatti rilevanti da segnalare all'attenzione dell'Assemblea.

Il Collegio, pertanto, esprime il proprio parere favorevole all'approvazione del bilancio al 30 giugno 2007, nonché al rinvio a nuovo della perdita di esercizio di € 408.138 così come proposto dall'Amministratore Unico.

Bari, lì 10 ottobre 2007

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Donato Rinaldi _____

Dott. Roberto Capone _____

Dott. Antonio Martello _____

ISTITUTO FINANZIARIO REGIONALE PUGLIESE

FINPUGLIA S.p.A.

70125 BARI - Viale Borsellino e Falcone, 2

Capitale Sociale Euro 7.840.350 (i.v.)

Registro Imprese n° 17306 C.C.I.A.A. di Bari

R.E.A. n° 251993 C.C.I.A.A. di Bari

Codice Fiscale e Partita IVA n° 03270130721

BILANCIO AL 30 GIUGNO 2007

(approvato dall'Assemblea dei Soci in data 31 ottobre 2007)

- Stato Patrimoniale
- Conto Economico

Stato patrimoniale attivo

		30/06/2007	30/06/2006
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		--	--
(*di cui già richiamati*)			
B) Immobilizzazioni			
I. *Immateriali (al netto degli ammortamenti)*			
3) Diritti di brevetto e diritti utilizzo opere ingegno	28.111		39.163
7) Altre			
– spese pluriennali	3000		4.998
		31.111	44.161
II. *Materiali*			
2) Impianti e macchinario		3.895	3.895
meno: fondo ammortamento		(3.895)	(3.895)
4) Altri beni			
– mobili e macchine d'ufficio		45.353	45.353
meno: fondo ammortamento		(45.353)	(45.353)
– macchine d'ufficio elettroniche		99.989	96.873
meno : fondo ammortamento		(76.766)	(69.013)
– arredamenti		38.955	38.441
meno : fondo ammortamento		(36.770)	(36.329)
– autoveicoli		14.817	14.817
meno : fondo ammortamento		(14.817)	(14.817)
– targhe		736	736
meno : fondo ammortamento		(736)	(736)
– beni ammort.li di val. inf. a € 516,46		32.948	32.948
meno : fondo ammortamento		(32.949)	(32.948)
		25.408	29.972
III. *Finanziarie*			
1) Partecipazioni in:			
a) imprese controllate	1.484.503		1.484.503
meno: fondo svalutazione	(1.484.503)		(1.252.065)
b) imprese collegate	823.957		833.357
meno: fondo svalutazione	(823.957)		(791.407)
d) altre imprese	500.912		549.151
meno: fondo svalutazione	(154.602)		(176.236)
		346.310	647.303
2) Crediti:			
b) imprese collegate	0		110.081
		0	110.081

3) Altri titoli			
– portafoglio titoli	102.278		102.278
		102.278	102.278
4) Azioni proprie	290.796		0
		290.796	0
		739.384	859.662
Totale immobilizzazioni		795.903	933.795

C) Attivo circolante

I. *Rimanenze*			
3) Commesse in corso	620.973		679.645
5) Acconti (a fornitori)	21.625		21.625
		642.598	701.270
II. *Crediti*			
1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	0		45.833
- oltre 12 mesi	226.609		223.649
meno: fondo svalutazione	(21.289)		(21.289)
		205.320	248.193
3) Verso imprese collegate			
- oltre 12 mesi	38.232		38.232
		38.232	38.232
4) Verso controllante			
- entro 12 mesi	1.425.444		2.085.805
- oltre 12 mesi	94.615		94.615
		1.520.059	2.180.420
4-bis) Crediti tributari			
- entro 12 mesi	98.304		94.037
meno: imposte dell'esercizio: IRAP	0		(13.777)
- oltre 12 mesi	135.174		132.922
		233.478	213.182
5) Verso altri			
- entro 12 mesi	1.779		7.969
- oltre 12 mesi	383.718		117.275
meno: fondo svalutazione	(46.223)		(46.223)
		339.274	79.021
		2.336.363	2.759.048
III. *Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*			

6) Altri Titoli			
- Valori di gestione patrimoniale	1.224.017		1.185.276
- Portafoglio titoli	1.316.150		2.348.150
		2.540.167	3.533.426
IV. *Disponibilità liquide*			
1) Depositi bancari		4.341.686	1.828.058
3) Denaro e valori in cassa			
- cassa contante	1.570		1.299
- disp. c/affrancatrice	3.216		502
		4.786	1.801
		4.346.472	1.829.859
Totale attivo circolante		9.865.600	8.823.603
D) Ratei e risconti			
- ratei attivi	21.096		36.240
- risconti attivi	18.605		20.597
		39.701	56.837
Totale attivo		10.701.204	9.814.235

TOT. ATTIVO

Stato patrimoniale passivo

	30/06/2007	30/06/2006
A) Patrimonio netto		
I. *Capitale*	7.840.350	8.840.370
IV. *Riserva legale*	0	0
VII. *Altre riserve*		
Riserva c/future perdite	0	479.706
Riserva c/acquisto azioni proprie	1.000.020	0
VIII. Utile (perdita) portati a nuovo	(128.922)	(6)
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	(408.138)	(608.622)
Totale	8.303.310	8.711.448
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale	0	0

PERDI ESE

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		196.342	179.704
Totale		196.342	179.704
D) Debiti			
5) Acconti	1.213.677		0
		1.213.677	0
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi	519.172		419.795
meno: note credito entro 12 mesi	(3.477)		(8.810)
- oltre 12 mesi	115.664		24.583
		631.359	435.568
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	86.618		39.788
meno: acconto imposte per IRAP	(13.777)		
- oltre 12 mesi	145.350		300.051
		218.191	339.839
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	24.256		25.818
		24.256	25.818
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	4.053		1.801
- oltre 12 mesi	50.315		45.184
meno: note credito oltre 12 mesi	(5.793)		(5.793)
		48.575	41.192
Totale		2.136.058	842.417
E) Ratei e risconti			
- Ratei passivi	23.953		23.800
- Risconti passivi	41.541		56.866
		65.494	80.666
Totale		65.494	80.666
Totale passivo		**10.701.204**	**9.814.235**

Conti d'ordine

		30/06/2007	30/06/2006
Sistema improprio garanzie prestate			
2) reali:			
- per obbligazioni di altri	103.000		103.000
		103.000	103.000
Sistema improprio dei rischi			
- Assicurazione c/T.F.R.	544.292		510.523
		544.292	510.523
Totale conti d'ordine		**647.292**	**613.523**

Conto economico

		30/06/2007	30/06/2006
A) Valore della produzione			
1) *Ricavi delle vendite e delle prestazioni*		1.727.104	850.511
3) *Variazioni dei lavori in corso su ordinazione*		(58.671)	137.613
5) *Altri ricavi e proventi:*			
- vari	26.717		34.443
		26.717	34.443
Totale valore della produzione		1.695.150	1.022.567
B) Costi della produzione			
7) *Per servizi*		1.381.893	892.707
8) *Per godimento di beni di terzi*		61.600	57.158
9) *Per il personale*			
a) Salari e stipendi	511.287		501.401
b) Oneri sociali	143.042		142.958
c) Trattamento di fine rapporto	52.413		52.866
e) Altri costi	392		475
		707.134	697.701
10) *Ammortamenti /svalutazioni/attualizzazioni/perdite*			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.050		15.459
b) Ammortamento delle immobilizzazioni			

	materiali	8.195		6.911
			21.245	22.370
14)	*Oneri diversi di gestione*		26.529	38.123
	Totale costi della produzione		2.198.401	1.708.059
	Differenza tra valore e costi di produzione (A–B)		(503.251)	(685.492)
	C) Proventi e oneri finanziari			
15)	*Proventi da partecipazioni*			
	- Altre imprese		63.627	2.886
16)	*Altri proventi finanziari:*			
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie	4.840		4838
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
	- interessi	40.480		70.446
	- plusvalenze da gestione patrimoniale	38.741		26.220
			84.061	101.504
	d) proventi diversi dai precedenti:			
	- altri		145.403	56.393
			293.091	160.783
17)	*Interessi e altri oneri finanziari:*			
	- commissioni bancarie		(3.012)	(2.790)
	- perdite da partecipazioni			(2.790)
	in imprese controllate	(40.237)		0
	in imprese conllegate	(58.600)		0
	in altre imprese	(2.138)		0
			(100.975)	0
			(103.987)	(2.790)
	Totale proventi e oneri finanziari		189.104	157.993
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18)	*Rivalutazioni:*			
	a) di partecipazioni			
	- in imprese collegate	0		1.235
	- in altre imprese	13.389		1
			13.389	1.236
19)	*Svalutazioni:*			

a) di partecipazioni			
- in imprese controllate	(24.505)		(30.670)
- in imprese collegate	0		(2.584)
- in altre imprese	(33.173)		(26.833)
		(57.678)	(60.087)
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		(44.289)	(58.851)
E) Proventi e oneri straordinari			
20) *Proventi:*			
- sopravvenienze attive	4.175		8.315
		4.175	8.315
21) *Oneri:*			
- sopravvenienze passive	(20.565)		(16.810)
		(20.565)	(16.810)
Totale delle partite straordinarie		(16.390)	(8.495)
Risultato prima delle imposte (A–B±C±D±E)		(374.826)	(594.845)
22) *Imposte sul reddito dell'esercizio*		(33.312)	(13.777)
23) **Utile (Perdita) dell'esercizio**		**(408.138)**	**(608.622)**

Il presente bilancio è conforme alle scritture contabili ed ai principi contabili comunemente accettati e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonchè il risultato economico dell'esercizio.

Bari, 3 ottobre 2007

L'Amministratore Unico
(Dott. Luca Celi)

ISTITUTO FINANZIARIO REGIONALE PUGLIESE

FINPUGLIA S.p.A.

70125 BARI - Viale Borsellino e Falcone, 2

Capitale Sociale Euro 7.840.350 (i.v.)

Registro Imprese n° 17306 C.C.I.A.A. di Bari

R.E.A. n° 251993 C.C.I.A.A. di Bari

Codice Fiscale e Partita IVA n° 03270130721

BILANCIO AL 30 GIUGNO 2007

NOTA INTEGRATIVA

Signori Soci,

il bilancio al 30 giugno 2007, che viene sottoposto alla Vs. approvazione, è stato redatto secondo principi di chiarezza e precisione idonei alla rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, di quella finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Esso si compone di Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa; quest'ultima, al fine di rendere una informativa migliore, è integrata dal rendiconto finanziario e dai prospetti riguardanti le partecipazioni ed i valori di gestione patrimoniale.

Quanto all'attività svolta, all'evoluzione della gestione ed agli eventi di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio si rimanda alla relazione dell'Amministratore Unico.

Di seguito le informative di cui all'art. 2427 del c.c.

Criteri di valutazione e principi contabili

I principi utilizzati, conformi al decreto legislativo 9.04.91 n° 127 e alle disposizioni del codice civile (art. 2423 e seguenti), rispondono a criteri di competenza temporale, prudenza, trasparenza e comparabilità e sono in linea con quelli richiamati e codificati dai consigli nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dell'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Nel rispetto del principio della comparabilità, le voci di stato patrimoniale e conto economico, nonché le informazioni descrittive della nota integrativa richiamano i dati dell'esercizio precedente.

I principi e i criteri di valutazione adottati, conformi alla vigente normativa, non hanno subito variazioni rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente; essi vengono richiamati di seguito con riguardo ai principali aggregati patrimoniali ed economici:

Immobilizzazioni immateriali Costituite da spese a carattere pluriennale, sono iscritte al costo di sostenimento e/o produzione con il consenso del Collegio Sindacale: tali immobilizzazioni sono ammortizzate costantemente sulla base della prevista utilità futura in un periodo generalmente non superiore a cinque anni.

Immobilizzazioni materiali e fondi di ammortamento Sono iscritte ai costi di acquisto e/o produzione: non sono operate rivalutazioni, mentre le spese di manutenzione e riparazione ordinaria vengono addebitate all'esercizio in cui sono sostenute. I relativi ammortamenti sono calcolati sistematicamente sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzo dei beni.

Partecipazioni e titoli (iscritti nelle immobilizzazioni) Le prime - distinte a seconda che si tratti di partecipazioni in imprese controllate, collegate ed in altre imprese - sono iscritte in bilancio a costo di acquisizione, mentre di contro vengono operati accantonamenti per svalutazioni a fronte di perdite durevoli di valore risultanti dall'ultimo bilancio approvato; il valore originario viene ripristinato negli esercizi successivi ove vengano meno i motivi della svalutazione effettuata.
I titoli di credito a reddito fisso sono iscritti al costo di acquisto: non viene considerata la svalutazione per eventuali perdite durevoli di valore in dipendenza della volontà di non alienare gli stessi in condizione di normale attività.

Rimanenze Le commesse in corso su ordinazione sono valutate sulla base dei corrispettivi contrattuali in relazione allo stato di esecuzione dei lavori (a fine esercizio); le eventuali perdite su commesse, stimate con ragionevole approssimazione, sono interamente addebitate a conto economico nell'esercizio in cui le stesse divengono note.

Crediti I crediti sono iscritti al valore presumibile di realizzazione.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni Sono rappresentate dai valori affidati in gestione patrimoniale, il cui portafoglio titoli è valutato secondo i principi dell'art. 2426 c.c. (iscrizione al costo di acquisto, ovvero al valore di mercato, se minore).

Ratei e risconti Sono costituiti da quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, al fine di realizzare il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi ed oneri Sono costituiti prudenzialmente per coprire perdite e/o passività, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Trattamento di fine rapporto di lavoro dipendente E' stanziato per coprire le passività maturate nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro; tale voce è al netto di apposita polizza collettiva con una Compagnia di Assicurazione, il cui valore, figurante nei conti d'ordine, rappresenta le spettanze maturate a tutto il 31.12.2006.

Debiti Sono iscritti al loro valore nominale.

Patrimonio netto Rappresenta la differenza tra tutte le voci dell'attivo e quelle del passivo, determinate secondo i principi sopra enunciati, e comprende gli apporti eseguiti dai soci all'atto della costituzione, le riserve di qualsiasi natura e gli utili non prelevati

Iscrizione dei costi e ricavi I ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti, nel rispetto del principio della competenza, sulla base dello svolgimento effettivo delle prestazioni. I costi sono rigorosamente contabilizzati secondo il principio della competenza economica.

Imposte Le imposte dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri d'imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale. Le imposte sul reddito differite e anticipate sono calcolate sulle differenze temporanee tra valori di bilancio ai fini civilistici e corrispondenti valori ai fini fiscali; in particolare, l'iscrizione delle imposte anticipate è subordinata alla sussistenza di una ragionevole certezza del loro recupero. Le imposte differite non sono rilevate al fondo per imposte qualora esistono scarse possibilità che tale debito insorga.

Conti d'ordine Il contenuto dei conti d'ordine e i loro criteri di valutazione sono conformi al principio contabile n. 22 così come rivisitato dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Altre informazioni

- Non si sono verificati fatti eccezionali tali da richiedere le deroghe ai sensi dell'art. 2423 bis C.C. ;
- Non sussistono le condizioni per la redazione del bilancio consolidato, risultando la Società esente dall'obbligo per effetto dei limiti di cui all'art. 27, 1° c., D.Lgs. 127/1991.
- Il capitale sociale sottoscritto è detenuto, alla data di riferimento del bilancio, per il 95,238% dalla Regione Puglia, per lo 0,062% da una istituzione bancaria e per l'1,363% da consorzi e società consortili; il restante 3,337% è detenuto dalla stessa Società come "azioni proprie", acquistate dai soci privati a seguito della delibera dell'Assemblea straordinaria del 16 giugno 2006.

Principali voci dell'attivo

B.I. Immobilizzazioni immateriali

Le voci delle diverse categorie di immobilizzi non risultano essere state assoggettate, dal momento del loro sostenimento, a svalutazioni e/o rivalutazioni; il prospetto dei relativi movimenti si presenta come di seguito:

Descrizione Voci	Valore inizio periodo	Ammortam. esercizi prec.	Incremento esercizi prec.	Acquisti	Ammortam. dell'esercizio	Valore netto al 30.06.2007
costi pluriennali:						
- diritti utilizzo opere ingegno	€ 0	€ 16.098	€ 55.261	€ 0	€ 11.052	€ 28.111
- spese manut./plurien.	€ 13.535	€ 28.640	€ 20.103	€ 0	€ 1.998	€ 3.000
TOTALI	€ 13.535	€ 44.738	€ 75.364	€ 0	€ 13.050	€ 31.111

La voce "diritti di utilizzo opere dell'ingegno" riguarda l'acquisto di apposita licenza software nell'ambito della commessa regionale "Portale Sistema Puglia", nonché l'acquisto – nel periodo in esame – di licenze "Office PRO".

Criteri di ammortamento: le spese pluriennali sono ammortizzate in cinque anni.

B.II. Immobilizzazioni materiali

Le voci delle diverse categorie non risultano essere state assoggettate, dal momento del loro utilizzo, a svalutazioni e/o rivalutazioni; il prospetto dei relativi movimenti è il seguente:

Descrizione Voci	Valore lordo inizio periodo	Acquisti	Storno per alienazioni	Valore lordo 30.06.07	Fondo amm.to	Valore netto 30.06.07
a) impianti e macchinari	€ 3.895	€ 0	€ 0	€ 3.895	€ 3.895	€ 0
b) altri beni						
- mobili e macch. uff.	€ 45.353	€ 0	€ 0	€ 45.353	€ 45.353	€ 0
- macch. d'uff. elettron.	€ 96.874	€ 3.115	€ 0	€ 99.989	€ 76.766	€ 23.223
- arredamenti	€ 38.440	€ 515	€ 0	€ 38.955	€ 36.770	€ 2.185
- autoveicoli	€ 14.817	€ 0	€ 0	€ 14.817	€ 14.817	€ 0
- targhe	€ 736	€ 0	€ 0	€ 736	€ 736	€ 0
- beni amm.li < 516,46	€ 32.948	€ 0	€ 0	€ 32.948	€ 32.948	€ 0
TOTALI	€ 233.063	€ 3.630	€ 0	€ 236.693	€ 211.285	€ 25.408

Gli ammortamenti vengono calcolati sistematicamente secondo le aliquote ritenute rappresentative della vita utile dei beni che, peraltro, non sono variate rispetto all'esercizio

precedente. Gli importi così iscritti sono congrui allo stato d'uso dei beni ammortizzati, tenuto conto dell'utilizzo e dell'obsolescenza subiti.
E' opportuno puntualizzare che alcuni beni di scarso valore unitario (piccole attrezzature, piccoli utensili), comunque non superiori al valore di € 516,46 sono stati interamente spesati nell'esercizio con imputazione diretta al conto: trattasi di beni di scarsa rilevanza, la cui durata è mediamente inferiore all'esercizio.

Di seguito il relativo prospetto con l'indicazione del fondo di ammortamento:

Descrizione Voci	aliq.	Saldo inizio esercizio	Storno per alienazione	Ammortam. dell'eserc.	Saldo al 30.06.2006
a) impianti e macchinari	12-20%	€ 3.895	€ 0	€ 0	€ 3.895
b) altri beni					
- mobili e macch. d'uff.	12%	€ 45.353	€ 0	€ 0	€ 45.353
- macch. d'uff. elettron.	20%	€ 69.013	€ 0	€ 7.753	€ 76.766
- arredamenti	15%	€ 36.329	€ 0	€ 441	€ 36.770
- autoveicoli	20%	€ 14.817	€ 0	€ 0	€ 14.817
- targhe	12%	€ 736	€ 0	€ 0	€ 736
- beni amm.li < 516,46	100%	€ 32.948	€ 0	€ 0	€ 32.948
	TOTALI	€ 203.091	€ 0	€ 8.194	€ 211.285

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

B.III. Immobilizzazioni finanziarie

1. PARTECIPAZIONI

Le informazioni di cui al 5° comma dell'art. 2427 c.c. sono riportate nel prospetto riepilogativo allegato "B" alla presente nota, mentre l'allegato "C" evidenzia le movimentazioni (dell'esercizio) di cui al comma 2 dello stesso articolo. Si precisa altresì che la Società non detiene partecipazioni di cui all'art. 2361 c.c. (partecipazioni in imprese che comportano una responsabilità illimitata per le obbligazioni sociali).

Di seguito i principali elementi identificativi (valori in Euro/migliaia):

A. SOCIETÀ CONTROLLATE	Valore lordo	Fondo Svalutazione	Valore netto
• *ARCHEO S.p.A. in liquidazione - BARI* *Capitale Sociale i.v. € 464.400* *R.E.A. - Bari n°280114* *Codice fiscale e Partita IVA n° 03873110724* per n° 67.500 azioni da € 5,16 cad. Valore nominale di € 348.300 Valore acquisizione attribuito in bilancio	€ 348	€ 348	€ 0
• *FINENERGIA S.p.A. in liquidazione - BARI* *Capitale Sociale i.v. € 2.065.824* *R.E.A. - Bari n° 274090* *Codice fiscale e Partita IVA n° 03732590728* per n° 220 azioni da € 5.164,56 cad.			

Valore nominale di € 1.136.203,20 Valore acquisizione attribuito in bilancio	€ .1.136	€ 1.136	€ 0
TOTALI SOCIETÀ CONTROLLATE (A)	€ 1.484	€ 1.484	€ 0
B. SOCIETÀ COLLEGATE			
• *PASTIS - C.N.R.S.M. S.c.p.A. in liquid. - BRINDISI* *Capitale Sociale € 2.065.000* *R.E.A. - Brindisi n° 61324* *Codice fiscale e Partita IVA n° 01358130746* per n° 6.467 azioni ordinarie da € 118 cad. Valore nominale di € 763.106 per n° 80 azioni con prestazioni accessorie da € 118 cad. Valore nominale di € 9.440 Valore acquisizione attribuito in bilancio	€ 773	€ 773	€ 0
• *MANFREDONIA SVILUPPO S.c.p.A. in liquidazione-FOGGIA* *Capitale Sociale i.v. € 255.000* *R.E.A. - Foggia n° 163252* *Codice fiscale e Partita IVA n° 02043360714* per n° 205.645 azioni ordinarie da € 0,25 cad. Valore nominale di € 51.411,25 Valore acquisizione attribuito in bilancio	€ 51	€ 51	€ 0
TOTALI SOCIETÀ COLLEGATE (B)	€ 824	€ 824	€ 0
C. ALTRE SOCIETA'			
• *INTERPORTO FASCIA JONICO-SALENTINA S.c.p.A. in liquidazione - TARANTO* *Capitale Sociale sottoscritto € 102.000* *Capitale Sociale versato € 85.435* *R.E.A. - Taranto n° 98635* *Codice fiscale e Partita IVA n° 01843190735* per n° 384 azioni da € 51 cad. Valore nominale di € 19.584 Valore acquisizione attribuito in bilancio	€ 20	€ 8	€ 12
• *TARANTO SVILUPPO ScpA in liquid. - TARANTO* *Capitale Sociale € 516.000* *R.E.A. - Taranto n° 107342* *Codice fiscale e Partita IVA n° 02059640736* per n° 15.000 azioni da € 5,16 cad. Valore nominale di 77.400 Valore acquisizione attribuito in bilancio	€ 77	€ 65	€ 12
• *PRO.ME.M. SUD EST S.p.A. - BARI* *Capitale Sociale € 601.262* *R.E.A. - Bari n° 333992* *Codice fiscale e Partita IVA n° 04771610724*			

per n° 100 azioni da € 371,1493 cad. Valore nominale di € 37.114,93 Valore acquisizione attribuito in bilancio	€ 37	€ 16	€ 21
• *SVILUPPO ITALIA PUGLIA S.p.A. - BARI* *Capitale Sociale i.v. € 6.069.959,65* *R.E.A. - Bari n° 450076* *Codice fiscale e Partita IVA n° 01751950732* per n° 4.991 azioni da € 51,65 cad. Valore nominale di € 257.785,15 Valore acquisizione attribuito in bilancio	€ 258	€ 0	€ 258
• *CONSORZIO PER LO SVILUPPO DELL'AREA CONCA BARESE S.C.a.r.l. - MOLFETTA (BA)* *Capitale Sociale € 100.000* *R.E.A. - Bari n° 419147* *Codice fiscale e Partita IVA n° 05436910722* per n° 1 quota di € 3.500 Valore nominale di € 3.500 Valore acquisizione attribuito in bilancio	€ 4	€ 3	€ 1
• *CITTADELLA DELLA RICERCA S.c.p.A. - BRINDISI* *Capitale Sociale i.v. € 510.000* *R.E.A. - Brindisi n° 61395* *Codice fiscale e Partita IVA n° 01359790746* per n° 300 azioni ordinarie da € 51 cad. Valore nominale di € 15.300 Valore acquisizione attribuito in bilancio	€ 15	€ 7	€ 8
• *SOC. CONS. PACCHETTO LOCALIZZATIVO BRINDISI (P.L.B.) a r.l. - BRINDISI* *Capitale Sociale deliberato € 56.082,88* *R.E.A. - Brindisi n° 72385* *Codice fiscale e Partita IVA n° 01625910748* per quota da € 1.774,60 Valore nominale di € 1.774,60 Valore acquisizione attribuito in bilancio	€ 2	€ 1	€ 1
• *PATTO TERRITORIALE POLIS SUD-EST BARESE S.r.l. - MONOPOLI* *Capitale Sociale i.v. € 150.413,79* *R.E.A. - Bari n° 417765* *Codice fiscale e Partita IVA n° 05431930725* *per n. 3.570 quota di € 1* *Valore nominale € 3.570* *Valore acquisizione attribuito in bilancio*	€ 4	€ 1	€ 3
• *INTERPORTO REGIONALE DELLA PUGLIA S.p.A. - BARI* *Capitale Sociale i.v. € 2.450.980,00* *R.E.A. - Bari n° 303107* *Codice fiscale e Partita IVA n° 04259530725* per n° 6.753 azioni da € 5,00 cad. Valore nominale di € 33.765,00 Valore acquisizione attribuito in bilancio			

	€	34	€.	4	€	30
• *CONSORZIO "CENTRO STUDI E RICERCHE EDILIZIA E TERRITORIO - CERSET" S.r.l.. - BARI* *Capitale Sociale i.v. € 117.087,84* *R.E.A. - Bari n° 257635* *Codice fiscale e Partita IVA n° 03355680723* per n° 282 quote da € 0,51 cad. Valore nominale di € 143,82 Valore acquisizione attribuito in bilancio	€	--	€	--	€	--
• *PARFIN - Società di Partecipazioni e Servizi Finanziari S.p.A. - BARI (dich. fall.to 18.03.97)* *Capitale Sociale i.v. (già L. 120.000.000.000)* *Uff. Reg. Imprese - Bari n° 20865* *Codice fiscale e Partita IVA n° 03654130727* per n° 9.870 azioni già di L. 10.000 cad. Valore nominale già di L. 98.700.000 Valore acquisizione attribuito in bilancio	€	51	€	51	€	--
TOTALI ALTRE SOCIETÀ (C)	€	502	€	156	€	346
TOTALI PARTECIPAZIONI (A+B+C)	**€**	**2.810**	**€**	**2.464**	**€**	**346**

Esposto il quadro delle partecipazioni, i cui valori di carico al netto delle svalutazioni sono in linea con quelli del patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato (al 31.12.2006), al fine di evidenziare l'evoluzione intervenuta – o in corso – nel comparto si ritiene opportuno riportare di seguito alcune note sullo stato delle stesse:

1) *Archeo S.p.A.: in liquidazione come da provvedimento assemblea straordinaria del 26.03.1998.*
   L'evento di particolare rilevanza verificatosi nel corso dell'esercizio 2006 è rappresentato dalla nomina - in sostituzione di quello dimissionario – del Liquidatore ultimo in carica, finalizzata alla chiusura rapida ed economica della liquidazione.
   Nei primi mesi del 2007, invero, al fine di pervenire alla chiusura della procedura su impulso del Liquidatore, i due soci dell'Archeo hanno provveduto ad effettuare – in favore della Società ed in conto perdite – un versamento pro-quota in relazione alla partecipazione al capitale sociale da ciascuno detenuta; intervento che ha consentito al Liquidatore di:
   a) concludere l'annoso contenzioso in essere da tempo con un Legale, dopo una trattativa estenuante e complessa, saldando e stralciando la posizione creditoria vantata dallo stesso Legale;
   b) pervenire al bilancio finale di liquidazione ed al relativo piano di riparto, approvati dall'Assemblea ordinaria dei soci nella seduta conclusiva del 2 luglio 2007 con mandato al Liquidatore di curare i rapporti pendenti, ivi compresi l'incasso dei crediti erariali e la gestione della liquidità residua, da riversare poi ai soci secondo riparto;
   c) depositare agli atti del Registro delle Imprese l'intervenuta cessazione della Società con la conseguente cancellazione della stessa.

   Chiusasi così la procedura, i relativi riflessi nel bilancio d'esercizio di cui alla presente nota integrativa si sono concretizzati nella contabilizzazione di "perdite su partecipazioni" per la quota parte dell'anticipazione di cassa di cui innanzi (il versamento per Finpuglia è stato di € 17.250,00) utilizzata a copertura delle necessità finanziarie di chiusura e nella rilevazione di "crediti" per quelli assegnati come da riparto, rispettivamente, di € 7.529,28 e di € 9.720,72 (il valore della partecipazione, come noto, risulta interamente svalutato già da qualche esercizio).

2) *Finenergia S.p.A.: in liquidazione come da provvedimento assemblea straordinaria del 13.04.1994.*

La gestione della liquidazione è stata caratterizzata, nel corso dell'esercizio 2006, dall'unico contenzioso ancora in essere, quello con la società "Asseliti"; contenzioso per il quale il Tribunale di Trani, definitivamente pronunciandosi in data 4 ottobre 2005, ha condannato quella società al pagamento in favore della Finenergia della somma di € 281.117,12, oltre IVA, interessi decorrenti dalla domanda giudiziale e spese legali.
Avvenuta la registrazione della sentenza (n. 860/2005) e la relativa notifica alla parte avversa, la Finenergia ha avviato la successiva fase esecutiva con il pignoramento delle proprietà immobiliari della "Asseliti". Questa, però, con atto del 13 luglio 2006 ha proposto appello avverso la sentenza, a seguito del quale la Finenergia si è regolarmente costituita – a mezzo del proprio Legale – con il deposito di apposita comparsa di costituzione. La causa, chiamata in Corte d'Appello all'udienza del 18 settembre 2007 con il provvedimento del 20 marzo 2007 (che ha sospeso l'esecutorietà della sentenza impugnata), è stata aggiornata a data da destinarsi per consentire al liquidatore di costituirsi quale mandatario, dal momento che per la Società – come detto di seguito – è intervenuta la cessazione.
Le precisazioni di cui innanzi sullo stato dell'unico contenzioso, fanno emergere come le attività di liquidazione, dopo quasi tredici anni, possono considerarsi praticamente concluse, per cui il Liquidatore – al fine di pervenire alla chiusura della procedura – ha dato impulso alle necessarie attività coinvolgendo il socio di riferimento, la Finpuglia, che in data 4 luglio 2007 ha provveduto ad effettuare, in favore di Finenergia, un versamento di € 60.000,00 a titolo di anticipazione di cassa; intervento che ha consentito al Liquidatore di:

a) saldare le debitorie ancora pendenti, rappresentate tutte da onorari di professionisti;
b) pervenire al bilancio finale di liquidazione ed al relativo piano di riparto, approvato dall'Assemblea ordinaria dei soci nella seduta conclusiva del 27 luglio 2007 con il mandato al Liquidatore di curare i rapporti pendenti, ivi compresi l'incasso dei crediti erariali e la gestione della liquidità, da riversare poi ai soci secondo il piano di riparto;
c) depositare agli atti del Registro delle Imprese l'intervenuta cessazione della Società con la conseguente cancellazione della stessa.

Chiusasi così la procedura, i relativi riflessi nel bilancio di esercizio di cui alla presente nota integrativa si sono concretizzati nella contabilizzazione della quota di "svalutazione" della partecipazione (con riferimento al bilancio di esercizio al 31.12.2006 ed al bilancio di chiusura per complessivi € 57.212,81), nonché nella rilevazione dei "crediti" asseganti come da riparto per € 175.225,41; riflessi ai quali si andrà ad aggiungere il credito di € 60.000,00 nascente dall'anticipazione di cassa di cui innanzi (il valore della partecipazione risulta di conseguenza totalmente azzerato).

3) *PASTIS C.N.R.S.M. S.C.p.A.: in liquidazione come da provvedimento assemblea straordinaria del 20.11.2003.*
La detta assemblea, convocata con all'O.d.G. "eventuale aumento del capitale sociale o scioglimento della Società ai sensi dell'art. 2447 c.c.", ritenendo non percorribile l'ipotesi della ricapitalizzazione, deliberava lo scioglimento della Società con la relativa messa in liquidazione; circostanza a seguito della quale la Finpuglia provvedeva a svalutare totalmente la partecipazione dal momento che la situazione patrimoniale "Pastis" al 30.09.2003 – approvata dai soci nella precedente assemblea del 24.10.2003 – evidenziava perdite complessive accumulate per oltre € 3.800.000 con un netto patrimoniale negativo di € 1.756.879.
La Finpuglia, a fronte del deficit della Società in progressiva lievitazione (al 31.12.2006 di € 5.936.167 per perdite complessive accumulate di € 8.051.469), non ha effettuato alcun accantonamento a "fondo rischi" nel presupposto che non intendendo versare ulteriori apporti di capitale oltre quelli già effettuati. Quanto all'evoluzione delle attività di liquidazione, si osserva che nel corso dell'esercizio 2006, a seguito di apposita legge regionale (n. 22 del 19.07.2006) che provvedeva a riassegnare uno stanziamento di € 1.600.000 per procedere all'operazione di rilancio del "Pastis" (invero un precedente provvedimento di pari importo del 5.08.2005, che prevedeva un limite temporale di tre mesi, era caduto nel nulla per decorrenza dei termini), veniva avanzata l'ipotesi di fusione per incorporazione tra Pastis CNRSM e Cittadella della Ricerca; ipotesi che, però, nel corso delle diverse assemblee dei soci (ultima quella del 7.11.2006) non ha trovato concretezza alcuna, donde la

presentazione da parte del Liquidatore dell'istanza di dichiarazione dello stato di insolvenza, depositata presso la specifica sezione del Tribunale di Brindisi in data 15.11.2006.
Detto Tribunale, che ha tenuto la prima udienza 6.02.2007, con provvedimento del 19.07.2007 – decidendo sul ricorso presentato – ha rigettato la richiesta, adducendo che "la Società Pastis CNRSM non risulta avere mai svolto attività commerciale e, pertanto, non può essere assoggettata a procedura fallimentare in ossequio a quanto disposto dalla L.F.".

4) *Manfredonia Sviluppo S.c.p.a.: in liquidazione come da provvedimento assemblea straordinaria del 26.02.2002.*
I fatti di maggior rilievo di quest'ultimo periodo hanno riguardato il progetto formativo "Manfredonia Job 2", per il quale sono proseguite le azioni di recupero dei crediti vantati: invero, per i contenziosi "R&S Staff" e "Smile", per i quali i crediti erano stati già recuperati con azione ingiuntiva, da parte del Tribunale di Foggia sono state emesse – agli inizi del 2007 – le relative pronunce definitive per il rigetto delle eccezioni mosse, con la conseguente condanna dei due Enti al pagamento delle spese di giudizio e la estinzione dei giudizi stessi.
L'unica controversia ancora in atto è quella con l'Ente formatore "IAL Puglia" per la quale, recuperato quasi integralmente il relativo credito (è pendente solo una ultima tranche di € 17.867), si è in attesa che il Tribunale di Foggia emetta la sentenza definitiva, prevista entro la fine del 2007 e con esito positivo, atteso che la materia del contendere è analoga a quella dei contenziosi di cui innanzi, già estinti.
Una tale situazione ha consentito alla liquidatela, fatti gli accantonamenti del caso (per far fronte ad imprevisti improbabili ma pur sempre possibili), di:
   a) pervenire al bilancio finale di liquidazione ed al relativo piano di riparto, i cui atti sono stati approvati dall'assemblea dei soci nella seduta conclusiva del 26.07.2007 con il mandato, ai due Liquidatori, di curare i rapporti pendenti, ivi compresi l'incasso dei crediti e la gestione della liquidità vincolata, da riversare poi ai soci secondo il piano di riparto;
   b) procedere, di conseguenza, all'esecuzione delle ulteriori formalità per il deposito agli atti del Registro delle Imprese dell'intervenuta cessazione della Società e relativa cancellazione.

   Chiusasi così la procedura, i relativi riflessi nel bilancio d'esercizio di cui alla presente nota integrativa si sono concretizzati nell'azzeramento del valore della partecipazione con la contabilizzazione della corrispondente perdita di € 36.418,31, nonché nella rilevazione di una ulteriore perdita di € 18.068,09 e di crediti per quelli assegnati come da riparto (di € 92.012,55); questi ultimi rivenienti dall'assegnazione ai soci del residuo "fondo di copertura dei fabbisogni finanziari di liquidazione" che, come noto, fu costituito a seguito dell'Assemblea dei soci che deliberava lo scioglimento con messa in liquidazione della Società (al detto fondo Finpuglia ebbe a partecipare con un'anticipazione di cassa di € 110.080,64).

5) *Interporto Fascia Jonico-Salentina S.c.p.a.: in liquidazione come da provvedimento assemblea straordinaria del 2.07.1999.* L'evoluzione della fase liquidativa procede secondo ordinaria amministrazione, non sussistendo problematiche di sorta; la chiusura della procedura subisce rallentamenti a causa delle difficoltà di realizzo dei crediti erariali.

6) *Taranto Sviluppo S.c.p.a:. in liquidazione come da (provvedimento assemblea straordinaria del 16.05.2003.* Posta in liquidazione a seguito del deliberato scioglimento anticipato per intervenuto conseguimento dell'oggetto sociale (ultimazione delle attività connesse alla gestione della sovvenzione globale), la Società e per essa la sua liquidatela sta procedendo nelle relative operazioni secondo ordinaria amministrazione.

7) *Parfin S.p.A.:* dichiarata fallita con sentenza del Tribunale di Bari in data 18.03.1997, la relativa partecipazione è totalmente svalutata sin dall'esercizio 1996/1997.

8) Le prescrizioni dell'art. 13 della L. 248/2006 del 4.08.2006, che impegnano le Società a partecipazione pubblica regionale a dismettere – entro un anno dall'entrata in vigore della legge – le partecipazioni al capitale di altre società eventualmente possedute, hanno imposto alla Finpuglia di mettere in atto le procedure per il trasferimento delle proprie

partecipazioni; procedure che, pur se avviate con tempestività, solo da poco hanno consentito a Finpuglia di acquisire la manifestazione di volontà di acquisto delle partecipazioni

- "Promem Sud-Est" S.p.A. – Bari,
- "Pacchetto Localizzativi Brindisi (PLB)" S.C.a r.l. – Brindisi;
- "Interporto Regionale della Puglia" S.p.A. – Bari

da parte, rispettivamente, della "Associazione Piccola e Media Industria (A.P.I.) della Provincia di Bari", della "Winsol Energy System S.r.l. – Brindisi" e della "Italfinance S.p.A. – Bari": al momento sono in itinere le attività per pervenire alla formalizzazione dei relativi atti di cessione delle azioni o quote sociali.

9) Le prescrizioni richiamate innanzi, inoltre, stante lo spirare dell'anno dall'entrata in vigore della legge, hanno indotto l'Organismo di amministrazione della Finpuglia ad adottare – in data 3 agosto 2007 – il provvedimento di trasferire alla Regione Puglia le ulteriori partecipazioni, e precisamente quelle detenute nelle seguenti società:

- Pastis CNRSM S.C.p.A. – Brindisi il liquidazione;
- Interporto Fascia Jonico-Salentina S.C.p.A. – Taranto in liquidazione;
- Taranto Sviluppo S.C.p.A. – Taranto in liquidazione;
- Sviluppo Italia Puglia S.p.A. – Bari;
- Consorzio Sviluppo Area Conca Barese S.c.r.l. – Molfetta (BA)
- Cittadella della Ricerca S.C.p.A. – Brindisi;
- Patto Territoriale Polis del sud-Est Barese S.C.r.l. – Monopoli (BA);
- Cerset S.r.l. – Bari.

Il trasferimento avverrà al valore complessivo di € 100,00, fissato simbolicamente in relazione al fatto che la Regione Puglia, in ossequio alla deliberazione di assemblea straordinaria del 16 giugno 2006 (come si dirà in altra parte della presente nota), ha espresso la decisione di acquisire – attraverso la procedura di acquisto da parte della Società delle azioni proprie possedute dai soci privati – l'intero capitale sociale per rimanerne unico socio pubblico.

Per il trasferimento, al momento sono in atto, nell'ambito dei competenti Uffici regionali, le procedure per pervenire alla formalizzazione degli atti di cessione.

2. CREDITI

La posta figurante nel bilancio al 30.06.2006 (per crediti verso la collegata "Manfredonia Sviluppo" S.C.p.A." – Foggia), è stata successivamente azzerata a seguito della contabilizzazione, nel bilancio in esame, dei riflessi conseguenti all'intervenuta chiusura della procedura di liquidazione della succitata partecipata.

3. ALTRI TITOLI

Il valore di € 102.278 riguarda il portafoglio dei titoli, in deposito presso il Monte dei Paschi, iscritti in bilancio a costo di acquisto in considerazione della volontà di non alienare gli stessi in condizione di normale attività dell'azienda ed in relazione al fatto che i relativi valori sono stati vincolati a titolo di cauzione; il relativo deposito è al nome della "Finpuglia" in qualità di Impresa Capogruppo del Raggruppamento Temporaneo di Imprese fra la stessa Finpuglia e Tecnopolis Csata S.c.r.l. - Valenzano (Ba) con vincolo in favore del Ministero del Tesoro, Bilancio e Programmazione Economica - Roma a titolo di cauzione per le attività di assistenza tecnica ed amministrativa in relazione alla predisposizione dei patti territoriali da parte del Raggruppamento. Di seguito il prospetto delle movimentazioni:

	DESCRIZIONE	VALORI AL 30.06.06	ACQUISIZIONI E/O DISMISSIONI	VALORI AL 30.06.2007
1	MPS 99/09 5,00%	€ 40.898	€ 0	€ 40.898
2	MPS 03/15 4,50%	€ 61.380	€ 0	€ 61.380
	TOTALI	€ 102.278	€ 0	€ 102.278

4. AZIONI PROPRIE

La posta riguarda il valore delle azioni acquistate dai soci privati (Banche e Consorzi) a seguito della deliberazione adottata dall'Assemblea degli azionisti nella seduta straordinaria del 16 giugno 2006 di cui al verbale a rogito Notar Dott. Francesco Petrera di rep. N. 19966; assemblea nel corso della quale veniva fatto osservare come i più recenti orientamenti della giurisprudenza comunitaria consentono agli Enti pubblici di procedere ad affidamenti diretti (c.d. in house), evitando così le procedure di evidenza pubblica, solo quando l'Ente abbia il controllo totalitario della società alla quale affidare la fornitura del servizio.
In tale ottica la Regione Puglia, socio pubblico di riferimento della Finpuglia, in quella circostanza manifestava l'intenzione di utilizzare la Società per realizzare tali finalità, per cui – avendo già verificato la disponibilità dei soci privati di usufruire dell'opportunità di "exit" – sottoponeva all'assemblea la possibilità che Finpuglia raggiungesse un tale risultato attraverso l'acquisto dai soci privati di azioni proprie: da qui la succitata deliberazione assembleare di riduzione del capitale sociale, finalizzata alla creazione di una "riserva disponibile al fine di garantire l'acquisto delle partecipazioni azionarie (n. 1000) possedute dai privati.
Il prezzo, fissato in relazione al patrimonio netto della Società, veniva determinato in € 414,83 per azione.
L'operazione di acquisto, avviata nel gennaio 2007 dopo il decorso dei prescritti termini, al 30.06.2007 presenta le risultanze come di seguito:

	cedente	*nr. az. acq.*	*valore acquisto*
1)	Banca Carime S.p.A. – Cosenza	228	€ 94.581,24
2)	Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. - Siena	161	€ 66.787,63
3)	SINLOC – Sistema Iniziative Locali S.p.A. – Padova	37	€ 15.348,71
4)	Banca Antonveneta S.p.A. – Padova	31	€ 12.859,73
5)	Banca Popolare Puglia e Basilicata S.C.p.A. – Matera	31	€ 12.859,73
6)	Banca Popolare di Bari S.C.p.A. – Bari	31	€ 12.859,73
7)	BNL Partecipazioni S.p.A. – Roma	6	€ 2.488,98
8)	Unicredito Italiano S.p.A. - Genova	6	€ 2.488,98
9)	Credito Emiliano S.p.A. – Reggio Emilia	6	€ 2.488,98
10)	BancApulia S.p.A. – San Severo (FG)	3	€ 1.244,49
11)	CO.GE.CO. Cons. Gen. Costruzioni in liquid. – Trani (BA)	62	€ 25.719,46
12)	Consultino Consorzio – Noci (BA)	31	€ 12.859,73
13)	CO.PRO.LA. – Cons. Produzione e Lavoro in liquid. – Bari	31	€ 12.859,73
14)	Prisma S.p.A. in liquid. – Martina Franca (TA)	31	€ 12.859,73
15)	Dialogo Assicurazioni S.p.A. – Milano	6	€ 2.488,98
	Totali	701	€ 290.795,83

A data corrente (30 settembre 2007) il numero delle azioni acquistate è di 847 per un valore di € 351.361,01 (a fronte di un valore nominale di € 316.227,45), evidenziando quindi che la relativa operazione è concretizzata per l'84,70% (venti i soci privati).
L'ulteriore 15% circa – per il completamento – attiene ai restanti cinque soci possessori di n. 153 azioni (rappresentanti solo lo 0,729% dell'intero capitale sociale), per quattro dei quali – avendo gli stessi già manifestato formalmente la volontà di cedere la propria partecipazione – è in corso la procedura per la definizione della cessione. È' prevedibile quindi, sulla base dei risultati già acquisiti, che l'operazione possa essere completata entro breve.

C. ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

Sono rappresentate, rispettivamente, dai valori attribuiti allo stato di avanzamento delle commesse regionali in corso per € 620.973 (al netto degli acconti fatturati) e dagli acconti corrisposti a fornitori per € 21.625 (questi ultimi in gran parte connessi all'incarico regionale relativo al Progetto IDRA).

Le commesse riguardano:

- la "Gestione degli Interventi Agevolativi della Legge 215/92" o/c Regione Puglia, per il V e VI bando, rispettivamente, di € 469.882 e di € 145.193;
- le attività di assistenza tecnica e supporto all'Assessorato Sviluppo Economico, o/c Regione Puglia, per € 5.898.

II. Crediti

Le voci di bilancio non annoverano partite di durata residua superiore ai cinque anni, ad eccezione dei crediti verso l'Erario come da dettaglio riportato in altra parte della nota. Si precisa, ai sensi del D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, che la Società vanta crediti solo nei confronti di operatori nazionali.

Le evidenze al 30.06.2007 annoverano i valori come di seguito:

	Valori lordi	Svalutaz./acconti imposte	Valori netti
1) Crediti verso clienti			
- esigibili entro 12 mesi	€ 0	€ 0	€ 0
- esigibili oltre 12 mesi	€ 226.609	€ 21.289	€ 205.320
SUBTOTALE	€ 226.609	€ 21.289	€ 205.320
3) Crediti verso imprese collegate			
- esigibili entro 12 mesi	€ 0	€ 0	€ 0
- esigibili oltre 12 mesi	€ 38.232	€ 0	€ 38.232
SUBTOTALE	€ 38.232	€ 0	€ 38.232
4) Crediti verso controllante			
- esigibili entro 12 mesi	€ 1.425.444	€ 0	€ 1.425.444
- esigibili oltre 12 mesi	€ 94.615	€ 0	€ 94.615
SUBTOTALE	€ 1.520.059	€ 0	€ 1.520.059
4-bis) Crediti tributari			
- esigibili entro 12 mesi	€ 98.304	€ 0	€ 98.304
- esigibili oltre 12 mesi	€ 135.174	€ 0	€ 135.174
SUBTOTALE	€ 233.478	€ 0	€ 233.478
5) Crediti verso altri			
- esigibili entro 12 mesi	€ 1.779	€ 0	€ 1.779
- esigibili oltre 12 mesi	€ 383.718	€ 46.223	€ 337.495
SUBTOTALE	€ 385.497	€ 46.223	€ 339.274
TOTALE	€ 2.403.875	€ 67.512	€ 2.336.363

Il confronto con il dato complessivo dello scorso esercizio fa emergere un decremento di circa 300.000 Euro; decremento che attiene per lo più alla consistenza della voce crediti verso controllante.

Quanto alle specifiche si riportano le note seguenti:

A) Crediti esigibili nei 12 mesi:

- *Verso clienti:*
la voce non presenta alcun valore in quanto il credito verso il Consorzio Conca Barese figura tra i crediti oltre i dodici mesi per effetto di procedura esecutiva al fine dell'incasso. Stessa riesposizione è stata operata per la corrispondente partita relativa allo scorso esercizio.

- *Verso controllante:*
la posta comprende n. 7 fatture emesse a carico della Regione Puglia per totale € 877.868 e n. 4 fatture da emettere per totale € 547.576; nel periodo intercorrente dal 30 giugno u.s. a data corrente risultano incassate cinque fatture per un importo complessivo di € 595.842.

- *Crediti tributari:*
la posta comprende il saldo IVA al 30.06.07 di € 59.711, le ritenute fiscali su interessi di c/c per € 38.593.

B) Crediti esigibili oltre i 12 mesi:

- *Verso clienti:*.afferiscono ai crediti come di seguito:

Comune di Bari per fattura da emettere	€	103.291
MESVIL - Palermo per fattura emessa	€	80
S.I.S. Telematica S.r.l. - Francavilla Fontana per fatture emesse	€	550
Interporto Regionale della Puglia – Bari per fatture emesse	€	11.453
Consorzio Sviluppo Area Conca Barese – Molfetta per fatture emesse	€	111.235
	€	**226.609**

Si tratta di partite in contenzioso, per le quali risultano avviate le procedure di ricupero e/o di insinuazione nel fallimento, riguardanti:

- il credito verso il Comune di Bari, che attiene al compenso relativo alla commessa affidata per lo "Studio di fattibilità sulla gestione del patrimonio "ERP", per il quale si ritiene di annotare: in presenza del perdurare del silenzio da parte del detto Ente, più volte interessato e sollecitato al pagamento, la Società ebbe a dare mandato al Legale il quale, non avendo ottenuto alcun riscontro ad una diffida inoltrata in data 3.02.1997, in data 9.07.1997 provvedeva a citare il Comune stesso. Il giudizio ha avuto conclusione con la sentenza del Tribunale di Bari, emessa in data 29 settembre 2005, di condanna del Comune al pagamento della somma di € 103.291,37 oltre agli interessi legali e alle spese e competenze di giudizio. La sentenza è stata appellata dal Comune di Bari soccombente e la Finpuglia ha proposto appello incidentale per il riconoscimento della rivalutazione monetaria sul detto capitale. A detta del Legale non è ragionevolmente prevedibile alcuna passività potenziale se non per le spese legali nell'ipotesi di accoglimento dell'avverso appello.
Il credito, comunque, è svalutato in ragione del 20% con la iscrizione in un apposito fondo di una quota di svalutazione di L. 40.000.000, pari ad € 20.658; svalutazione posta in atto sin dall'esercizio 1996/97 al sorgere del contenzioso;

- i crediti verso MESVIL e SIS Telematica sono stati interamente svalutati in quanto, dichiarate le aziende fallite, rappresentano soltanto chirografi di credito insinuati nei rispettivi passivi fallimentari;

- il credito verso l'Interporto Regionale della Puglia, di € 11.452, è relativo ai saldi non liquidati per due fatture emesse, rispettivamente, il 30.06.95 ed il 10.10.96; non risultando motivato il mancato pagamento di detti saldi è stata a suo tempo avviata la relativa procedura con decreto ingiuntivo emesso in data 27.07.1998 e notificato in data 23.10.1998. Opposto il

decreto, il giudizio è pendente presso il Tribunale di Bari, il cui Giudice incaricato – all'udienza del 3.03.2006 – ha aggiornato la procedura all'udienza fissata per il 3.12.2007 per la precisazione delle conclusioni alla luce anche della depositata CTU il cui contenuto è favorevole alla Finpuglia.

– il credito verso il Consorzio Sviluppo Area Conca Barese è relativo ai saldi non liquidati per n. 7 fatture emesse e attinenti a prestazioni rese nell'ambito di una convenzione per l'assistenza amministrativa allo svolgimento delle attività inerenti al patto. Perdurando il mancato pagamento, la Società ha ritenuto di avviare la procedura esecutiva con la richiesta di emissione di decreto ingiuntivo.

– *Verso collegate.*
la posta (€ 38.232) annovera la partita verso Pastis C.N.R.S.M., quale controvalore di n. 324 azioni ordinarie da € 118,00 cad. non più assegnate e rientranti nella sottoscrizione originaria di n. 6.591 azioni effettuata su direttiva della Regione Puglia; credito a fronte del quale è riportata la relativa contropartita di debito nei confronti della controllante Regione. Si precisa al riguardo che la partita, già considerata come credito nei dodici mesi, è stata in questa circostanza trasferita tra i crediti a lungo, operando analoga variazione nel bilancio dello scorso esercizio: tanto per lo stato di liquidazione in cui trovasi la Società

– *Verso controllante*:
afferiscono al credito (di € 94.615 per fattura da emettere) vantato nei confronti della Regione Puglia per il corrispettivo relativo alla commessa "IDRA"; commessa che è stata successivamente abbandonata per il tempo inutilmente trascorso a seguito delle lungaggini burocratiche frapposte dalle amministrazioni locali deliberanti.
Quanto a quest'ultimo credito, si fa riferimento alle note di aggiornamento riportate nella relazione sulla gestione con riferimento alle note evolutive.

– *Crediti tributari*:
afferiscono ai crediti verso l'Erario così costituiti:

• per rimborso IRPEG			€ 55.423
• per imposte c/rimborso cedute da partecipate:			
- Federfidi Puglia S.r.l.	€	8.091	
- Agrifin S.r.l.	€	4.557	
- Pubblileasing S.p.A.	€	13.811	
			€ 26.459
• per interessi su crediti di imposte come innanzi			€ 53.292
Totale			**€ 135.174**

Con riguarda al credito per rimborso IRPEG (che attiene alle imposte degli esercizi al 30.06.90 e al 30.06.92), si pecisa che è stato a suo tempo interessato il Centro di Servizio II.DD. (sin dal 31.07.2000) per conoscere - ai sensi della L. 214/90 - lo stato della pratica relativamente alla partita riveniente dal mod. 760 presentato il 26.11.1990. Successivamente, in mancanza di riscontro e al fine di interrompere i termini, in data 28.05.2001 è stato nuovamente interessato il detto Centro, unitamente alla Direzione Regionale II.DD., per conoscere lo stato delle pratiche per i rimborsi pendenti dal 1990 al 1994; richiesta alla quale l'Agenzia delle Entrate della Direzione Regionale della Puglia ha dato riscontro girando l'invito al Centro di Servizio perchè fornisse ogni informazione circa la richiesta di cui trattasi.

– *Verso altri*:
afferiscono per lo più: ai crediti, a fronte riparto finale, verso la liquidatela Agrifin per € 2.538, verso la liquidatela Revisud per € 27.526, verso la liquidatela Pubblileasing per € 18.062, verso la liquidatela Manfredonia Sviluppo per € 92.012, verso la liquidatela Archeo per €

9.721, verso la liquidatela Finenergia per € 175.225 e verso la liquidatela Cantin&Mercato per € 1.417; al deposito presso INPS in c/indennità di liquidazione per € 1.368; al credito in contezioso verso SAIF per € 46.223 (già ricondotto al valore di presumibile realizzo mediante l'iscrizione in un apposito fondo di una quota di svalutazione del 100%, pari a € 46.223, a seguito dell'intervenuta dichiarazione di fallimento della debitrice e conseguente insinuazione nel passivo); ai prestiti concessi a dipendenti per residui € 9.624.

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

5) Altri titoli

- Crediti per valori di gestione patrimoniale

La voce di bilancio afferisce ai sottoevidenziati valori di gestione patrimoniale, le cui risultanze al 30.06.2007 riguardano l'unico rapporto esistente, quello con il Monte dei Paschi di Siena - Bari:

liquidità in c/c	€	54.704	
patrimonio titoli	€	1.169.312	
TOTALE			**€ 1.224.016**

Al riguardo si osserva che:

- la valutazione del portafoglio titoli è stata effettuata secondo i principi dell'art. 2426 c.c., secondo il quale "i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritti al costo di acquisto, ovvero al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, se minore";

- il rendiconto di gestione trasmesso dalla Banca, invece, evidenzia – per i titoli - valutazioni in relazione al prezzo di mercato al 30.06.2007; le evidenze di bilancio, comunque, non presentano significativi scostamenti dal rendiconto, come dai seguenti dati:

valore titoli estratto da conto	€	1.170.068
valutazione in bilancio	€	1.169.312
scostamento pari a	- €	756

- il risultato economico della gestione è riesposto come "plusvalenze" o "minusvalenze" da gestione patrimoniale, rispettivamente, tra i proventi finanziari o tra gli oneri finanziari, mentre i dettagli degli elementi di valutazione sono riportati nell'allegato sub "D"; per l'esercizio chiuso al 30.06.2007 il risultato è rappresentato da una plusvalenza di € 38.741.

- Crediti per portafoglio titoli

La voce di bilancio afferisce ai valori del portafoglio titoli le cui risultanze al 30.06.2007 riguardano titoli obbligazionari in deposito presso il Monte dei Paschi di Siena per un valore di acquisto di € 1.316.150. La valutazione così come contabilizzata prescinde dai presupposti dell'art. 2426 c.c., atteso che gli investimenti sono stati realizzati a scopo di reddito, stante l'intendimento della Società di non alienare i titoli in condizioni di normale attività: in ogni caso il valore di tali titoli al 30 giugno 2007 non si discosta significativamente da quello di mercato alla stessa data.

IV. Disponibilità liquide

Depositi bancari: la voce di bilancio evidenzia le giacenze risultanti presso il sistema bancario alla data del 30.06.2007, riconciliate con gli estratti conto alla stessa data. Da osservare, al riguardo, che le partite più significative sono quelle presso la Banca Popolare di Bari, di € 3.021.867, e presso il Sanpaolo Banco di Napoli di € 1.011.328.

D. Ratei e risconti attivi

sono dettagliati come segue:

1) Ratei:

interessi attivi su titoli di portafoglio	€	21.096
TOTALE	€	21.096

2) Risconti

premi assicurativi	€	13.110
tasse	€	442
contributi associativi	€	2.049
canoni abbonamento	€	3.004
TOTALE	€	18.605

Principali voci del passivo

A. Patrimonio netto

Di seguito il prospetto della composizione e della movimentazione avvenuta nel corso dell'esercizio:

Descrizione	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva Disp. c/acq. Azioni proprie	Risultato di esercizi precedenti	Risultato d'esercizio	Riserva c/future perdite	Totale
Saldi al 01.07.2006	8.840.370	0	0	(608.628)	0	479.706	8.711.448
Perdita 2006	0	0	0	479.706		(479.706)	0
Delibera Assembra Straord. 16.06.06: 1) riduzione c.s. p/costituzione riserva disponibile garanzia acquisto azioni proprie	(1.000.020)	0	1.000.020			0	0
Risultato d'esercizio al 30.06.2007	0	0	0	0	(408.138)	0	(408.138)
Saldi al 30.06.2007	7.840.350	0	1.000.020	(128.922)	(408.138)	0	8.303.310

Il capitale sociale di € 7.840.350, interamente versato, è costituito da n° 21.000 azioni ordinarie da € 373,35, sottoscritte come di seguito:

- per n. 20.000 pari a € 7.467.000,00 dalla Regione Puglia
- per n. 13 pari a € 4.853,55 da Istituti bancari
- per n. 286 pari a € 106.778,10 da Consorzi privati.

Le restanti nr. 701 azioni per un valore nominale complessivo di € 261.718,35 sono quelle già acquistate dalla Società, e contabilizzate come "Azioni proprie", in esecuzione del deliberato dell'Assemblea straordinaria del 16 giugno 2006, come ampiamente esposto in altra parte della presente nota.

Le riserve di bilancio di € 1.000.020, costituite a garanzia dell'acquisto delle azioni proprie, rivengono integralmente dalla riduzione del capitale sociale di cui alla succitata deliberazione di assemblea straordinaria. Quanto alla loro utilizzazione e distribuibilità si fa riferimento al prospetto di seguito:

UTILIZZAZIONE E DISTRIBUIBILITÀ					
	LIBERE	VINCOLATE			Possibilità utilizzazione o.i.c.
		LEGGE	STATUTO	VOLONTARIE	
CAPITALE SOCIALE	0	7.840.350		0	
RISERVA LEGALE	0	0		0	
RISERVA c/acquisto azioni proprie	0	1.000.020			

Legenda O.I.C.: a) per aumento capitale; b) per copertura perdite; c) per distribuzione ai soci

C. Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Calcolato ai sensi della normativa vigente, il fondo risulta iscritto al netto di apposita polizza assicurativa (esposta nei conti d'ordine); esso evidenzia le rivalutazioni ISTAT a decorrere dal 1990 (successivamente cioè alla stipula della polizza) e la competenza riguardante il periodo 01.01.2007 - 30.06.2007. Di seguito il prospetto dimostrativo:

	Valore lordo	Valore polizza	Valore fondo
consistenza al 30.06.2006	€ 690.228	€ 510.523	€ 179.705
trasferimento a polizza	€ ---	€ 33.769	€ (33.769)
Utilizzo: imp.sost./quiescenza	€ (2.006)	€ ---	€ (2.006)
accantonamento dell'esercizio	€ 52.413	€ ---	€ 52.413
CONSISTENZA AL 30.06.2007	€ 740.635	€ 544.292	€ 196.343

D. Debiti

Le voci di bilancio al 30.06.2007 non annoverano partite di durata residua superiore ai cinque anni. Si precisa, ai sensi del D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, che la Società espone debiti solo nei confronti di operatori nazionali.

Si precisa, al fine di una migliore leggibilità del bilancio, che le note di credito da ricevere sono state portate direttamente in detrazione delle corrispondenti partite debitorie.

Il raffronto dei valori delle poste correnti con quelli delle poste dello scorso esercizio evidenzia le variazioni come di seguito:

	al 30.06.2007	al 30.06.2006	variazioni
5) acconti	€ 1.213.677	€ 0	€ 1.213.677
7) debiti verso fornitori	€ 631.359	€ 435.568	€ 195.791
12) debiti tributari	€ 218.191	€ 339.839	€ - 121.648
13) debiti verso istituti di previdenza	€ 24.256	€ 25.818	€ - 1.562
14) altri debiti	€ 48.575	€ 41.192	€ 7.383
TOTALI	€ 2.136.058	€ 842.417	€ 1.293.641

Note:

- gli acconti riguardano le somme incassate dalla Regione Puglia, a fronte di attività relative a commesse, al netto dei valori stornati a ricavo e rappresentanti la competenza dell'esercizio;

- i debiti verso fornitori annoverano, tra l'altro, le seguenti partite significative:
  - € 91.080 verso Tecnopolis – Valenzano, di cui € 67.470, relativamente alle attività svolte in collaborazione con la Finpuglia per assistenza tecnica ai Consorzi Conca Barese e Patto Polis e € 23.610 per attività di data base nell'ambito della commessa regionale "Ampliamento base produttiva";
  - € 24.583 verso C.N.R. - Roma a fronte prestazioni per attività inerenti al Progetto "IDRA" o/c Regione Puglia; al riguardo si fa riferimento a quanto esposto nell'ambito della relazione sulla gestione;
  - € 51.426 verso Studio 9/Italia S.r.l. - Bari per attività di collaborazione nell'ambito della commessa regionale "Portale Sistema Puglia";
  - € 35.798 verso i consulenti incaricati della collaborazione per la predisposizione degli atti di gestione del patrimonio E.R.P. o/c Comune di Bari (fatture da ricevere);
  - € 83.982 verso i consulenti incaricati della collaborazione nell'ambito dell'assistenza all'Assessorato all'Agricoltura o/c Regione Puglia (fatture da ricevere);
  - € 59.320 verso i consulenti incaricati della collaborazione nell'ambito della commessa Bollenti Spiriti o/c Regione Puglia (fatture da ricevere);
  - € 59.775 verso i consulenti incaricati della collaborazione nell'ambito dell'assistenza all'Assessorato alla Formazione o/c Regione Puglia (fatture da ricevere);
  - € 62.894 verso i consulenti incaricati della collaborazione nell'ambito dell'assistenza per la commessa "Assistenza programmi comunitari", o/c Regione Puglia (fatture da ricevere);

- i debiti tributari riguardano per lo più le seguenti partite: ritenute d'acconto a lavoratori dipendenti per € 10.931, ritenute d'acconto collaboratori co. co. per € 10.340, ritenute d'acconto lavoro autonomo per € 30.943, IVA differita per € 145.350, imposte dell'esercizio per IRAP per € 19.535 (€ 33.312 al netto dell'acconto di € 13.777).

Da precisare che, ai fini IRES, la Società presenta perdite fiscali pregresse per un valore residuo di € 1.863.146; a fronte di tanto, non sono state prudenzialmente contabilizzate imposte anticipate, in quanto non sussiste la ragionevole certezza di ottenere in futuro imponibili fiscali che possano assorbire tali perdite.

- i debiti previdenziali riguardano esposizioni verso l'INPS per € 24.256 attinenti a erogazioni di emolumenti effettuate nel mese di giugno 2007.

- la voce altri debiti attiene essenzialmente alle seguenti partite:
  - € 38.232 verso Regione Puglia quale controvalore di n. 324 azioni ordinarie PASTIS CNRSM da € 118,00 cad., non più assegnate, rientranti nella sottoscrizione di n. 6.591 titoli effettuata dalla Finpuglia su direttiva della Regione e con risorse dello stesso Ente;
  - € 12.082 verso Cittadella della Ricerca; debitoria a fronte della quale risulta contabilizzata apposita nota di credito da ricevere dell'importo di € 5.794.

E. Ratei e risconti passivi

Ratei:

riguardano la quota di 13^ mensilità (stipendi e oneri sociali), di € 23.953 relativa al periodo 1.1 – 30.6.2007.

Risconti:

riguardano la parte del costo di acquisto di un software e di un hardware operativo per la commessa regionale "Portale Sistema Puglia", fatturato alla Regione e dalla stessa incassato: il valore dei risconti corrisponde alle somma delle quote di ammortamento ancora da maturare (€ 41.541).

Conti d'ordine

- *Titoli in cauzione*

sono rappresentati da titoli di proprietà per un valore nominale di € 103.000, dettagliati in altra parte della presente nota; gli stessi risultano immessi nel deposito titoli n. 49000/80 presso il Monte dei Paschi di Siena, Filiale di Bari, a nome della "Finpuglia" in qualità di Impresa Capogruppo del Raggruppamento Temporaneo di Imprese fra la stessa Finpuglia e Tecnopolis Csata S.c.r.l. - Valenzano (BA) con vincolo in favore del Ministero del Tesoro, Bilancio e Programmazione Economica - Roma a titolo di cauzione per le attività di assistenza tecnica ed amministrativa in relazione alla predisposizione dei patti territoriali da parte del Raggruppamento.

- *Assicurazione c/ T.F.R.*

• Polizza Aurora Assicurazioni (già Winthertur S.p.A. e originaria Intercontinentale S.p.A.) per fondo accumulato a tutto il 31.12.89	€	51.688
1. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.90	€	15.556
2. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.91	€	19.123
3. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.92	€	25.727
4. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.93	€	22.157
5. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.94	€	22.585

6. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.95	€	26.749
7. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.96	€	29.848
8. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.97	€	32.971
9. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.98	€	33.086
10. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.99	€	33.919
11. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.00	€	35.637
12. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.01	€	31.970
13. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.02	€	30.177
14. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.03	€	32.688
15. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.04	€	33.056
16. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.05	€	33.586
17. appendice relativa al periodo 01.01-31.12.06	€	33.769
Totale	**€.**	**544.292**

Principali voci del conto economico

La riclassificazione dei componenti positivi e negativi di reddito, che segue le linee di quanto precisato nel documento OIC a riguardo dell'interpretazione del principio contabile n. 12, è piuttosto analitica, per cui non necessita di note aggiuntive rispetto ai dettagli delle poste come di seguito.

A.1. Ricavi da prestazioni

• COMMESSA "POR PUGLIA 2000/2006 – MISURA 4.1 - PIA" O/C REGIONE PUGLIA	€	48.481
• COMMESSA "CONSOLIDAMENTO PASSIVITÀ" O/C REGIONE PUGLIA	€	9.000
• COMMESSA "PORTALE SISTEMA PUGLIA" O/C REGIONE PUGLIA	€	514.195
• COMMESSA "COMMERCIO II FASE" O/C REGIONE PUGLIA	€	42.704
• COMMESSA "COMMERCIO L. 341" O/C REGIONE PUGLIA	€	208.333
• COMMESSA "ASSISTENZA PROGRAMMI COMUNITARI" O/C REGIONE PUGLIA	€	83.333
• COMMESSA "ASSISTENZA AGROALIMENTARE" O/C REGIONE PUGLIA	€	333.333
• COMMESSA "BOLLENTI SPIRITI" O/C REGIONE PUGLIA	€	146.374
• COMMESSA "PIANO TRIENNALE TRASPORTI" O/C REGIONE PUGLIA	€	11.832
• COMMESSA "ASSISTENZA ACQUACOLTURA" O/C REGIONE PUGLIA	€	43.478
• COMMESSA "ACCELERAZIONE DELLA SPESA" O/C REGIONE PUGLIA	€	35.566
• COMMESSA "PRESIDIO INTERNAZIONALIZZ." O/C REGIONE PUGLIA	€	5.208
• COMMESSA "ASSISTENZA FORMAZIONE" O/C REGIONE PUGLIA	€	226.134
• ASSISTENZA TECNICA PER IL "PATTO TERRITORIALE CONCA BARESE"	€	19.133
TOTALE	**€**	**1.727.104**

A.3. Variazioni dei lavori in corso

• RIMANENZE FINALI	€	620.974
• RIMANENZE INIZIALI	€	679.645
TOTALE	**€**	**(58.671**

A.5. Ricavi e proventi diversi

• QUOTA AMMORTAMENTO HD E SW PORTALE SISTEMA PUGLIA	€	14.94
• COLLEGAMENTO RUPAR: QUOTA CARICO REGIONE	€	8.294
• PROVENTI PER SERVIZI A MEDIOCREDITO CENTRALE	€	3.479
TOTALE	**€**	**26.717**

Quanto al valore della produzione è dato precisare che i ricavi sono stati realizzati prevalentemente attraverso l'esecuzione di commesse affidate dalla Regione Puglia. La voce registra un sensibile incremento rispetto allo scorso esercizio.

B.7. Costi per servizi

Costi di commessa

• COMMESSA "POR PUGLIA 2000/2006 – MISURA 4.1 - PIA" O/C REGIONE PUGLIA	€	20.836
• COMMESSA "CONSOLIDAMENTO PASSIVITÀ" O/C REGIONE PUGLIA	€	1.872
• COMMESSA "PORTALE SISTEMA PUGLIA" O/C REGIONE PUGLIA	€	290.557
• COMMESSA "COMMERCIO II FASE" O/C REGIONE PUGLIA	€	22.407
• COMMESSA "GESTIONE INTERVENTI AGEVOLATIVI LEGGE 215/92 – V BANDO" O/C REGIONE PUGLIA	€	49.809
• ASSISTENZA TECNICA PER IL "PATTO TERRITORIALE CONCA BARESE"	€	4.783
• COMMESSA "COMMERCIO L. 341" FASE" O/C REGIONE PUGLIA	€	1.949
• COMMESSA "PIANO TRIENNALE TRASPORTI" O/C REGIONE PUGLIA	€	9.533
• COMMESSA "ASSISTENZA AGROALIMENTARE" O/C REGIONE PUGLIA	€	252.368
• COMMESSA "ASSISTENZA FORMAZIONE" O/C REGIONE PUGLIA	€	113.333
• COMMESSA "BOLLENTI SPIRITI" O/C REGIONE PUGLIA	€	106.850
• COMMESSA "ASSIST. PROGRAMMI COMUNITARI" O/C REGIONE PUGLIA	€	87.982
• COMMESSA "ACCELERAZIONE DELLA SPESA" O/C REGIONE PUGLIA	€	25.545
• COMMESSA "ASSISTENZA ACQUACOLTURA" O/C REGIONE PUGLIA	€	12.426
• COMMESSA "PRESIDIO INTERNAZIONALIZZAZ."		

O/C REGIONE PUGLIA	€	3.856
• COMMESSA "GESTIONE INTERVENTI AGEVOLATIVI LEGGE 215/92 – VI BANDO" O/C REGIONE PUGLIA .	€	48.817
TOTALE	**€**	**1.052.923**

Tali servizi si riferiscono essenzialmente a consulenze prestate da professionisti in relazione all'espletamento degli incarichi affidati nell'ambito delle commesse regionali ricevute. La voce registra un incremento rispetto allo scorso esercizio in linea con l'andamento della corrispondente voce di ricavi.

Spese per il funzionamento organi sociali

AMMINISTRATORI				
• INDENNITÀ DI CARICA AMMINISTR. UNICO	€	60.000		
• CONTR. IVS 16%	€	5.298		
			€	65.298
SINDACI				
• EMOLUMENTI EX ART. 37 T.P.	€	15.829		
• C.N.P.	€	633		
			€	16.462
TOTALE			**€**	**81.760**

da precisare che il costo per il funzionamento degli Organi sociali comprende gli emolumenti all'Amministratore Unico e ai Sindaci come dettagliato in altra parte della nota (alla voce "altre informazioni");

Compensi professionali

a) ONORARI PER:		
– assistenza amministr./fiscale	€	23.425
– assistenza legale	€	45.130
– assistenza tecnica	€	3.813
– assistenza varia	€	6.500
– collaborazione co.co.	€	46.943
b) ONERI PREVIDENZA (CONTR. 16% € 4.770,60 + CNP € 2.009,82)	€	6.780
TOTALE GENERALE	**€**	**132.591**

da precisare che i compensi professionali riguardano per lo più emolumenti relativi a prestazioni per consulenza amministrativo/fiscale, legale, notarile.

Rappresentanza - viaggi e trasferte

– SPESE DI RAPPRESENTANZA		€	183
– VIAGGI E TRASFERTE			
a) Amministratori	€ 961		
b) Dipendenti	€ 4.161		
		€	5.122
TOTALE		**€**	**5.305**

Premi assicurativi

– p/RESPONSABILITA' CIVILE ORGANI SOCIALI	€	13.532
– p/AUTOMEZZI	€	538
– p/LOCALI UFFICI: FURTO	€	1.073
– p/LOCALI UFFICI: INCENDIO	€	252
– p/INFORTUNI AMMINISTRATORI, SINDACI, AUTISTI	€	207
– p/POLIZZA SANITARIA DIPENDENTI	€	2.014
TOTALE	**€**	**17.616**

Manutenzioni e riparazioni

– MACCHINE ELETTRONICHE	€	3.003
– AUTOMEZZI	€	1.431
– VARIE	€	302
TOTALE	**€**	**4.736**

Altre Spese

– CORSI DI FORMAZIONE	€	550
– CANONE RUPAR	€	16.140
– ASSISTENZA SOFTWARE/HARDWARE	€	1.104
– ENERGIA ELETTRICA	€	2.970
– TRASPORTO COSE	€	660
– CARBURANTI E LUBRIFICANTI	€	1.302
– BUONI PASTO	€	28.164
– SPESE TELEFONICHE	€	14.491
– SPESE TELEFONO CELLULARE	€	1.647
– RICOVERO AUTOVEICOLI	€	990
– PULIZIA LOCALI UFFICIO	€	9.152
– VISITA MEDICA	€	800
– LAVORI ELETTRICI	€	1.186
– SERVIZI VARI	€	2.006
– CERTIFICAZIONE BILANCIO AL 30.06.2006	€	5.800
TOTALE	**€**	**86.962**

B.8. Costi godimento beni di terzi

• FITTO LOCALI UFFICI	€	51.073
• CONDOMINIO	€	10.527
TOTALE	€	**61.600**

La voce si riferisce interamente alle spese di gestione dei locali in cui la Società ha i propri uffici.

B.10 Ammortamenti/Svalutazioni/Attualizzazioni/Perdite

1) AMMORTAMENTI

a) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
– Software Oracle p/Portale Sist. Puglia	€	10.092		
– Ecc. 5% sp. manutenz. 2001/2002	€	998		
– Spese pluriennali	€	1.000		
– Multilicenza Office pro	€	960		
			€	13.050
b) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
– Arredamenti	€	441		
– Macchine d'ufficio elettroniche	€	7.754		
			€	8.195
TOTALE			€	**21.245**

B.14. Oneri diversi di gestione

– Oneri tributari	€	3.666
– Spese generali di amministrazione	€	22.863
TOTALE	€	**26.529**

C. 15/16/17 Proventi e oneri finanziari

I proventi finanziari risultano rappresentati da interessi su titoli di portafoglio per € 45.320 (di cui € 4.840 da titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie e € 40.480 da titoli iscritti nell'attivo circolante), da plusvalenze da gestioni patrimoniali (€ 38.741), da interessi di c/c (€ 142.936), da cessione di partecipazioni (€ 63.627) e da proventi di natura diversa per € 2.467.

Gli oneri finanziari risultano rappresentati da commissioni bancarie (€ 3.012), e da perdite su partecipazione per € 100.975 (di cui € 40.237 da imprese controllate, € 58.600 da imprese collegate e € 2.138 da altre imprese).

D.18/19. Rivalutazioni/Svalutazioni

L'aggregato comprende le rettifiche di valore relativamente alle partecipazioni, e precisamente:

18. Rivalutazioni

Storno parziale svalutazione per adeguamento valori partecipazioni a quelli in relazione al patrimonio netto per intervenuta copertura perdite:

b) IN ALTRE IMPRESE		
- INTERPORTO REGIONALE DELLA PUGLIA - BARI	€	13.389
TOTALE	**€**	**13.389**

19. Perdite e svalutazioni

SVALUTAZIONI

A) SVALUTAZIONI

a) IMPRESE CONTROLLATE

1) Finenergia S.p.A. – Bari	€	24.505

b) ALTRE IMPRESE

1) Interporto F.J.S. S.c.p.A. – Taranto	€	1.208		
2) Taranto Sviluppo S.C.p.A. – Taranto	€	17.704		
3) PRO.ME.M Sud Est S.p.A. – Bari	€	6.523		
4) Interporto Reg. della Puglia S.p.A.- Bari	€	3.767		
5) Patto Polis – Monipoli	€	799		
6) Cittadella della Ricerca – Brindisi	€	773		
7) Conca Barese – Molfetta	€	2.398		
			€	33.172
Totale svalutazioni			**€**	**57.677**

E. Proventi ed oneri straordinari

L'aggregato comprende le partite di cui ai dettagli seguenti:

20. Proventi

SOPRAVVENIENZE ATTIVE PER:

– Partite diverse	€	4.175
TOTALE	**€**	**4.175**

21. Oneri

SOPRAVVENIENZE PASSIVE PER:

– Compensi professionali anni pregressi	€	10.876
– Compensi non dovuti da MCC per risoluzione contratto	€	6.187
– Partite diverse di piccola entità	€	3.502
TOTALE	**€**	**20.565**

Imposte dell'esercizio

L'onere a carico dell'esercizio per le imposte dirette è pari ad € 33.312 e si riferisce unicamente all'IRAP.

Risultato di esercizio

Il bilancio di esercizio al 30.06.2007 si chiude con una perdita civilistica di € 374.826, al netto di imposte di € 33.312, complessivamente per € 408.138.

ALTRI DATI

COMPENSI ORGANI SOCIALI

AMMINISTRATORE UNICO	€	60.000
SINDACI	€	15.829
TOTALE	**€**	**75.829**

I compensi dell'Amministratore Unico attengono all'indennità secondo la deliberzione dell'assemblea dei soci del 16.06.2006.

I compensi dei Sindaci attengono agli onorari fissati dall'assemblea dei soci del 7.11.2005, con riferimento alla tariffa professionale dei Dottori Commercialisti (allo stato vigente quella di cui al decreto del Presidente della Repubblica del 10/10/1994 n. 645).

NUMERO DEI DIPENDENTI
(relativamente all'esercizio chiuso al 30.06.2007)

DIRIGENTI	N.	2
QUADRI DIRETTIVI 4° livello	N.	1
QUADRI DIRETTIVI 1° livello	N.	2
IMPIEGATI 3^ AREA	N.	3
IMPIEGATI 2^ AREA	N.	1
TOTALE	N.	9

Bari, 3 ottobre 2007

L'Amministratore Unico
(Dott. Luca Celi

ISTITUTO FINANZIARIO REGIONALE PUGLIESE
FINPUGLIA S.p.A.

70125 BARI - Viale Borsellino e Falcone, 2
Capitale Sociale 7.840.350 (i.v.)
Registro Imprese n° 17306 C.C.I.A.A. di Bari
R.E.A. n° 251993 C.C.I.A.A. di Bari
Codice Fiscale e Partita IVA n° 03270130721

BILANCIO AL 30 GIUGNO 2007

Rendiconto Finanziario
(Allegato "A" alla Nota Integrativa)

(Euro/migliaia)	30/06/2007	30/06/2006
A) Disponibilità monetarie nette iniziali	1.830	2.837
B) Flusso monetario da (per) attività di esercizio		
Utile (Perdita) del periodo	(408)	(609)
Ammortamenti e svalutazione crediti	21	29
Utilizzo fondo svalutazione partecipazione	0	(1)
(Rivalutazioni) o svalutazioni di immobilizzazioni	44	60
Variazione netta del fondo T.F.R.	16	18
Utile (Perdita) dell'attività di esercizio prima delle variazioni del capitale circolante	(327)	(503)
(Incremento)/Decremento dei crediti del circolante	366	(192)
(Incremento)/Decremento delle rimanenze	59	(137)
Incremento/(Decremento)dei debiti verso fornitori ed altri debiti	1295	(108)
(Incremento)/Decremento di altre voci del capitale circolante	33	(9)
(Incremento)/Decremento titoli nell'attivo circolante	993	(26)
TOTALE B	2.419	(975)
C) Flusso monetario da (per) attività di investimento		
Investimenti in immobilizzazioni :		
– immateriali	0	(10)
– materiali	(4)	(22)
– finanziarie	0	0
Disinvestimento/perdite di partecipazioni	101	0
TOTALE C	97	(32)
D) Utilizzo riserve	0	0
E) Flusso monetario del perido (B+C+D)	2.516	(1.007)
F) Disponibilità monetarie nette finali (A+E)	4.346	1.830

ISTITUTO FINANZIARIO REGIONALE PUGLIESE - FINPUGLIA S.P.A.

70125 BARI - Viale Borsellino e Falcone n. 2

Capitale Sociale Euro 7.840.350 (i.v.)

Registro Imprese n. 17306 C.C.I.A.A. di Bari

R.E.A. n. 251993 C.C.I.A.A. di Bari

Codice Fiscale e Partita IVA n. 03270130721

BILANCIO AL 30.06.2007

NOTA INTEGRATIVA - ALL. "B": PROSPETTO DELLE PARTECIPAZIONI

PARTECIPATE	Capitale Sociale come da ultimo Bilancio 2006	Risultato d'esercizio come da ultimo Bilancio 2006	Patrimonio netto come da ultimo Bilancio 2006	%	Valore Nominale	Valore d'acquis. attribuito in Bilancio	Valore in relarione al Patrimonio Netto	Valore di Bilancio al netto della svalutazione
A) SOCIETA' CONTROLLATE								
1) ARCHEO S.P.A. in liquidazione	464.400	-42.336	-10.528	75,0000%	348.300	348.300	0	0
2) FINENERGIA S.P.A. in liquidazione	2.065.824	-44.554	378.047	55,0000%	1.136.203	1.136.203	207.926	0
			TOTALE (A)		**1.484.503**	**1.484.503**	**207.926**	**0**
B) SOCIETA' COLLEGATE								
3) PASTIS C.N.R.S.M. S.c.p.a. in liquid.	2.065.000	-578.653	-6.514.819	37,4114%	772.546	772.546	0	0
4) MANFREDONIA SVILUPPO S.c.p.a	255.000	607	490.594	20,1612%	51.411	51.411	98.910	0
			TOTALE (B)		**823.957**	**823.957**	**98.910**	**0**
C) ALTRE SOCIETA'								
6) INTERPORTO F. J. S. S.c.p.a. in	102.000	-6.292	61.323	19,2000%	19.584	19.584	11.774	11.526
7) TARANTO SVILUPPO S.c.p.a. in	516.000	-118.029	82.355	15,0000%	77.400	77.400	12.353	12.285
8) PRO.ME.M. SUD EST S.p.a.	601.262	-105.670	352.237	6,1730%	37.115	37.115	21.744	21.742
9) SVILUPPO ITALIA PUGLIA S.p.a.	6.069.960	1.109.799	14.232.398	4,2469%	257.785	257.785	604.436	257.785
10) CONS. SVIL. AREA CONCA	100.000	-68.526	41.671	3,5000%	3.500	3.500	1.458	1.102
11) CITTADELLA RICERCA S.c.p.a	510.000	-25.757	367.824	3,0000%	15.300	15.300	11.035	8.148
12) PACCHETTO LOC. BRINDISI	56.083	19.037	75.438	3,1640%	1.775	1.775	2.387	846
13) PATTO TERR. POLIS SUD-EST	150.413	-33.677	122.704	2,3730%	3.570	3.570	2.912	2.771
14) INTERPORTO REGIONALE	2.450.980	-273.446	2.178.448	1,3776%	33.765	33.765	30.010	29.998
15) Consorzio CERSET S.r.l..	117.088	701	89.614	0,1228%	144	144	110	107
16) PARFIN S.p.a.		dich. fall.to 18.03.97	--	0,0820%	50.974	50.974	0	0
			TOTALE (C)		**500.912**	**500.912**	**698.218**	**346.310**
		TOTALE GENERALE (A+B+C)			**2.809.372**	**2.809.372**	**1.005.054**	**346.310**

L'Amministratore Unico

(Dott. Luca Celi)

Registro Imprese n. 17306 C.C.I.A.A. di Bari

R.E.A. n. 251993 C.C.I.A.A. di Bari

Codice Fiscale e Partita IVA n. 03270130721

BILANCIO AL 30.06.2007

NOTA INTEGRATIVA - ALL. "C": PROSPETTO MOVIMENTAZIONI PARTECIPAZIONI

PARTECIPATE	SALDI AL 30.06.2006			VARIAZIONI 1.07.2006 - 30.06.2007				SALDI AL 30.06.2007		
	LORDO	FONDO	NETTO	ACQUISTI SOTTOSCRIZIONI	VENDITE DISMISSIONI	ACCANT./FONDO	UTILIZZO/FONDO	LORDO	FONDO	NETTO
	(A)	(B)	(C=A-B)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H=A+D-E)	(I=B+F-G)	(L=H-I)
A) SOCIETA' CONTROLLATE										
1) ARCHEO S.p.A. in liquidazione	348	348	0	0	0	0	0	348	348	0
2) FINENERGIA S.p.A in liquidazione	1.136	904	232	0	0	232	0	1.136	1136	0
	1.484	**1.252**	**232**	**0**	**0**	**232**	**0**	**1.484**	**1.484**	**0**
B) SOCIETA' COLLEGATE										
3) CANTIN&MERACATO S.r.l. in liquid.	9	3	6	0	9	0	3	0	0	0
4) PASTIS C.N.R.S.M. S.c.p.A. in liquid.	773	773	0	0	0	0	0	773	773	0
5) MANFREDONIA SVILUPPO S.c.p.A. in liquid.	51	15	36	0	0	36	0	51	51	0
	833	**791**	**42**	**0**	**9**	**36**	**3**	**824**	**824**	**0**
C) ALTRE SOCIETA'										
6) INTERPORTO F. J. S. S.C.P.A. in liquid.	20	7	13	0	0	1	0	20	8	12
8) TARANTO SVILUPPO S.c.p.A. in liquid.	77	47	30	0	0	18	0	77	65	12
8) FINSEMAR S.r.l. in liquidazione	3	3	0	0	3	0	3	0	0	0
9) PRO.ME.M. SUD EST S.p.A.	37	9	28	0	0	7	0	37	16	21
10) SVILUPPO ITALIA PUGLIA S.p.A.	258	0	258	0	0	0	0	258	0	258
11) CONS SSVILUPPO AREA CONCA BARESE S.c.a.r.l.	4	0	4	0	0	3	0	4	3	1
12) CITTADELLA RICERCA S.c.p.A.	15	6	9	0	0	1	0	15	7	8
13) PACCHETTO LOC. BRINDISI S.c.p.a.	15	15	0	0	13	0	14	2	1	1
14) PATTO TERR. POLIS Sud-Est Barese S.r.l.	4	0	4	0	0	1	0	4	1	3
15) INTERPORTO REGIONALE PUGLIA S.p.A.	59	38	21	0	25	4	38	34	4	30
16) CONSORZIO CERSET S.r.l..	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17) PARFIN S.p.A.	51	51	0	0	0	0	0	51	51	0
18) BANCAINTESA S.p.A.	6	0	6	0	6	0	0	0	0	0
	549	176	373	0	47	35	55	502	156	346
TOTALI GENERALI	**2.866**	**2.219**	**647**	**0**	**56**	**303**	**58**	**2.810**	**2.464**	**346**

L'Amministratore Unico

(Dott. Luca Celi)

ISTITUTO FINANZIARIO REGIONALE PUGLIESE - FINPUGLIA S.P.A.

70125 BARI - Viale Borsellino e Falcone n. 2

Capitale Sociale Euro 7.840.350 (i.v.)

Registro Imprese n. 17306 C.C.I.A.A. di Bari

R.E.A. n. 251993 C.C.I.A.A. di Bari

Codice Fiscale e Partita IVA: 03270130721

BILANCIO AL 30 GIUGNO 2007

NOTA INTEGRATIVA - ALL. "D": PROSPETTO VALUTAZIONE TITOLI IN GPM

Monte dei Paschi di Siena - Bari

1	2	3	4		5	6	7	8
N° D'ORDINE (rif. E/C)	DESCRIZIONE TITOLO	QUANTITA' FINALE	MINOR VALORE (UNITARIO) FRA		RATEO	(4+5)	VALUTA	VALUTAZIONE AL 30.06.2007
			COSTO MEDIO D'ACQUISTO	VALORE AL 30.06.2007				EURO
1	CCT 1.04.01 – 08 TV	60.000,000	---	100,1100	1,03279	101,14279	EURO	60.685,670
2	CCT 1.09.01 – 08 TV	277.000,000	---	100,1800	1,34810	101,52810	"	281.232,840
3	CCT 1.02.03 – 10 TV	59.000,000	---	100,5300	1,64641	102,17641	"	60.284,080
4	CCT 01.11.04 -11 TV	200.000,000	100,4656	---	0,70109	101,16669	"	202.333,380
5	CCT 01.03.05 - 12 TV	200.000,000	100,6281	---	1,34810	101,97620	"	203.952,400
6	DANSKE BK TV 05/10	60.000,000	99,9590	---	0,13990	100,09890	"	60.059,340
7	ALLIAN & LEIC TV 10	100.000,000	99,8690	---	0,10570	99,97470	"	99.974,700
8	MEDIOBANCA TV 2011	100.000,000	99,9140	---	0,67408	100,58808	"	100.588,080
9	GE CAP EU FUND TV 16	100.000,000	99,7439	---	0,45793	100,20183	"	100.201,830
Valutazione titoli al 30 giugno 2007								**1.169.312,320**

L'Amministratore Unico

(Dott. Luca Celi)

ISTITUTO FINANZIARIO REGIONALE PUGLIESE - FINPUGLIA S.P.A.

70125 BARI - Viale Borsellino e Falcone n. 2

Capitale Sociale Euro 7.840.350 (i.v.)

Registro Imprese n. 17306 C.C.I.A.A. di Bari

R.E.A. n. 251993 C.C.I.A.A. di Bari

Codice Fiscale e Partita IVA: 03270130721

BILANCIO AL 30 GIUGNO 2007

NOTA INTEGRATIVA - ALL. "D": PROSPETTO VALUTAZIONE TITOLI IN GPM

Monte dei Paschi di Siena - Bari

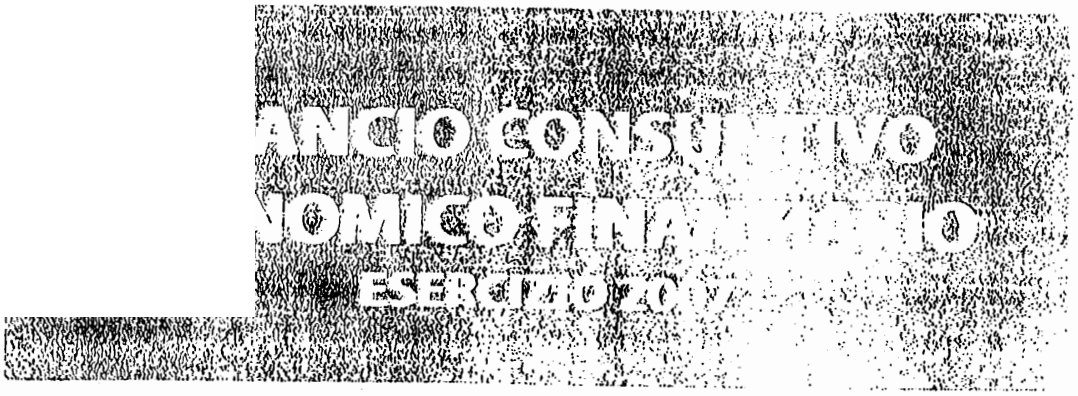
1	2	3	4		5	6	7	8
N° D'ORDINE (rif. E/C)	DESCRIZIONE TITOLO	QUANTITA' FINALE	MINOR VALORE (UNITARIO) FRA		RATEO	(4+5)	VALUTA	VALUTAZIONE AL 30.06.2007
			COSTO MEDIO D'ACQUISTO	VALORE AL 30.06.2007				EURO
1	CCT 1.04.01 – 08 TV	60.000,000	---	100,1100	1,03279	101,14279	EURO	60.685,670
2	CCT 1.09.01 – 08 TV	277.000,000	---	100,1800	1,34810	101,52810	"	281.232,840
3	CCT 1.02.03 – 10 TV	59.000,000	---	100,5300	1,64641	102,17641	"	60.284,080
4	CCT 01.11.04 -11 TV	200.000,000	100,4656	---	0,70109	101,16669	"	202.333,380
5	CCT 01.03.05 - 12 TV	200.000,000	100,6281	---	1,34810	101,97620	"	203.952,400
6	DANSKE BK TV 05/10	60.000,000	99,9590	---	0,13990	100,09890	"	60.059,340
7	ALLIAN & LEIC TV 10	100.000,000	99,8690	---	0,10570	99,97470	"	99.974,700
8	MEDIOBANCA TV 2011	100.000,000	99,9140	---	0,67408	100,58808	"	100.588,080
9	GE CAP EU FUND TV 16	100.000,000	99,7439	---	0,45793	100,20183	"	100.201,830
Valutazione titoli al 30 giugno 2007								**1.169.312,320**

L'Amministratore Unico

(Dott. Luca Celi)

Consiglio regionale della Puglia
I° Commissione consiliare permanente





STP BRINDISI SPA

Codice fiscale 00112550744 – Partita iva 00112550744
C.DA PICCOLI SS 613 N. 246 - 72100 BRINDISI BR
Numero R.E.A 38423
Registro Imprese di BRINDISI n. 00112550744
Capitale Sociale € 1.549.500,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2007

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2007	31/12/2006
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte già richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Costi di impianto e di ampliamento	498	996
4) Concessioni, lic., marchi e diritti sim.	45.512	61.101
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	245.290	0
7) Altre immobilizzazioni immateriali	60.571	110.488
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	351.871	172.585
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	1.888.408	1.877.939
2) Impianti e macchinario	7.156.181	9.294.669
3) Attrezzature industriali e commerciali	92.024	92.016
4) Altri beni	569.664	543.773
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	9.706.277	11.808.397
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Partecipazioni in:		
d) altre imprese	77.272	77.272
1 TOTALE Partecipazioni in:	77.272	77.272

STP BRINDISI SPA Codice fiscale 00112550744

2) Crediti (immob. finanziarie) verso:		
d1) altri esigibili entro es. succ.	3.488.895	3.645.360
2 TOTALE Crediti (immob. finanziarie) verso:	3.488.895	3.645.360
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	3.566.167	3.722.632
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	13.624.315	15.703.614
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE		
1) materie prime, suss. e di cons.	416.394	455.236
I TOTALE RIMANENZE	416.394	455.236
II) CREDITI VERSO:		
1) Clienti:		
a) esigibili entro esercizio successivo	3.810.499	5.423.803
1 TOTALE Clienti:	3.810.499	5.423.803
4-bis) Crediti tributari		
a) esigibili entro esercizio successivo	412.359	546.741
b) esigibili oltre esercizio successivo	402.366	0
4-bis TOTALE Crediti tributari	814.725	546.741
5) Altri (circ.):		
a) esigibili entro esercizio successivo	3.368.440	5.654.042
5 TOTALE Altri (circ.):	3.368.440	5.654.042
II TOTALE CREDITI VERSO:	7.993.664	11.624.586
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	1.156.247	1.635.978
3) Danaro e valori in cassa	36.918	900
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.193.165	1.636.878
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	9.603.223	13.716.700
D) RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	535.948	539.346
D TOTALE RATEI E RISCONTI	535.948	539.346
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	23.763.486	29.959.660

STP BRINDISI SPA Codice fiscale 00112550744

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2007	31/12/2006
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	1.549.500	1.549.500
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	23.022	23.022
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
a) Riserva straordinaria	160.340	160.340
m) Riserva per arrotondamento unita' di euro	1	2
v) Altre riserve di capitale	8.564.811	9.053.289
VII TOTALE Altre riserve:	8.725.152	9.213.631
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	(1.571.748)	(488.479)
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	8.725.926	10.297.674
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
3) Altri fondi	318.751	248.751
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	318.751	248.751
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	6.768.212	6.655.691
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
a) esigibili entro esercizio successivo	0	70
4 TOTALE Debiti verso banche	0	70
7) Debiti verso fornitori		
a) esigibili entro esercizio successivo	1.261.583	4.419.739
7 TOTALE Debiti verso fornitori	1.261.583	4.419.739
12) Debiti tributari		
a) esigibili entro esercizio successivo	287.847	349.546
12 TOTALE Debiti tributari	287.847	349.546

13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
a) esigibili entro esercizio successivo	481.565	410.209
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	481.565	410.209
14) Altri debiti		
a) esigibili entro esercizio successivo	945.179	1.039.934
14 TOTALE Altri debiti	945.179	1.039.934
D TOTALE DEBITI	2.976.174	6.219.498
E) RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	4.974.423	6.538.046
E TOTALE RATEI E RISCONTI	4.974.423	6.538.046
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	23.763.486	29.959.660

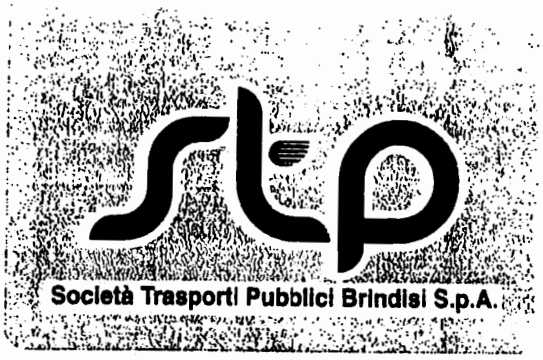
CONTI D' ORDINE	**31/12/2007**	**31/12/2006**
1) GARANZIE PRESTATE		
1) Fidejussioni - avalli:		
d) favore di altri	357.905	368.578
1 TOTALE Fidejussioni - avalli:	357.905	368.578
1 TOTALE GARANZIE PRESTATE	357.905	368.578
2) ALTRI CONTI D' ORDINE - RISCHI - IMPEGNI		
3) BENI DI TERZI PRESSO DI NOI		
d) altri beni di terzi	1.397.704	1.397.704
3 TOTALE BENI DI TERZI PRESSO DI NOI	1.397.704	1.397.704
2 TOTALE ALTRI CONTI D' ORDINE - RISCHI - IMPEGNI	1.397.704	1.397.704
TOTALE CONTI D' ORDINE	1.755.609	1.766.282

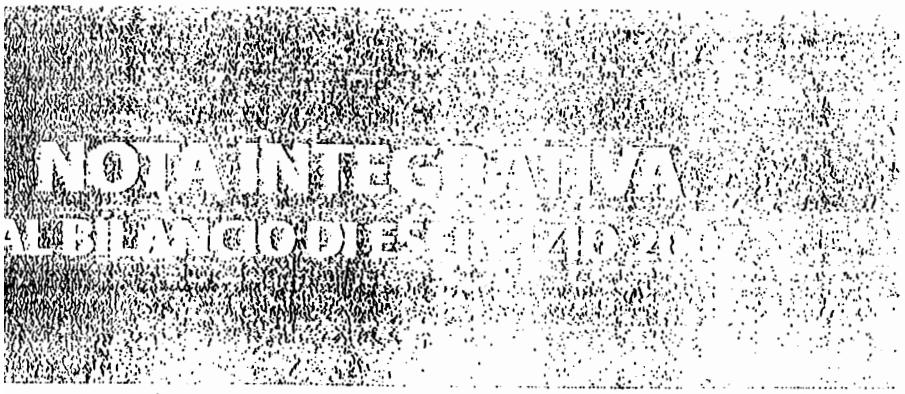
CONTO ECONOMICO	**31/12/2007**	**31/12/2006**
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.799.711	15.878.828
5) Altri ricavi e proventi		
a) Altri ricavi e proventi	1.728.755	1.911.696

b) Contributi in c/esercizio	1.655.034	1.069.552
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	3.383.789	2.981.248
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	19.183.500	18.860.076
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	3.310.617	3.388.413
7) per servizi	3.199.615	2.707.796
8) per godimento di beni di terzi	65.775	58.621
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	8.176.685	7.737.162
b) oneri sociali	2.141.451	2.018.822
c) trattamento di fine rapporto	811.303	690.908
e) altri costi	125.357	95.309
9 TOTALE per il personale:	11.254.796	10.542.201
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali	90.195	120.624
b) ammort. immobilizz. materiali	2.468.715	2.749.772
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	2.558.910	2.870.396
11) variaz.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	38.842	(26.234)
12) accantonamenti per rischi	100.000	100.000
14) oneri diversi di gestione	401.117	278.460
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	20.929.672	19.919.653
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORI E COSTI DI PRODUZIONE	(1.746.172)	(1.059.577)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
a) proventi fin. da crediti immobilizz.		
a4) da altri	7.687	7.864
a TOTALE proventi fin. da crediti immobilizz.	7.687	7.864
b) prov.finanz.da titoli(non part.)immobilizz.	132.241	79.845
d) proventi finanz. diversi dai precedenti		
d4) da altri	67.096	91.006
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti	67.096	91.006

STP BRINDISI SPA	Codice fiscale 00112550744	
16 TOTALE Altri proventi finanziari:	207.024	178.715
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
d) debiti verso banche	12	0
f) altri debiti	2.537	0
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	2.549	0
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	204.475	178.715
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
b) altri proventi straord. (non rientr. n. 5)	202.287	824.665
20 TOTALE Proventi straordinari	202.287	824.665
21) Oneri straordinari		
c) altri oneri straordinari	22.358	63.412
21 TOTALE Oneri straordinari	22.358	63.412
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	179.929	761.253
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	(1.361.768)	(119.609)
22) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate		
a) imposte correnti	209.980	368.870
22 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipat	209.980	368.870
23) Utile (perdite) dell'esercizio	(1.571.748)	(488.479)

Il presente bilancio è reale e corrisponde alle scritture contabili.


stp
Società Trasporti Pubblici Brindisi S.p.A.



SOCIETA' TRASPORTI PUBBLICI BRINDISI S.p.A.
SEDE LEGALE IN BRINDISI - CONTRADA PICCOLI Z.I.
CAPITALE SOCIALE € 1.549.500 I.V. - R.E.A. N. 38423
REGISTRO IMPRESE BRINDISI n°00112550744
CODICE FISCALE E PARTITA IVA n°00112550744
==========OoOoOoOoOoO==========

NOTA INTEGRATIVA

Il bilancio al 31 Dicembre 2007, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423 comma 1 del c.c., è stato redatto in ottemperanza alle norme del codice civile.
La contabilità di esercizio è stata tenuta sul libro giornale mediante registrazione in "centesimi di euro" e conseguentemente il bilancio di esercizio risultante dalla contabilità è in "centesimi di euro", mentre nel rispetto del vigente comma 5 dell'art. 2423 del c.c., il bilancio è stato redatto in unità di euro, con arrotondamento delle cifre decimali. Sempre nel rispetto del vigente comma 5 dell'art. 2423 del c.c., la presente Nota Integrativa è stata redatta in unità di euro, ma nelle voci di commento sono stati riportati gli importi risultanti dal bilancio contabile al fine di un più rispondente confronto: ovviamente per effetto di tale esposizione possono verificarsi disallineamenti della unità di euro.
Il Bilancio Consuntivo dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2007 evidenzia una perdita di esercizio di € 1.571.748 contro una perdita dell'esercizio precedente di € 488.479.
Nel corso dell'esercizio oggetto del presente commento non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui all'art.2423, 4° comma, codice civile.
I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio al 31 Dicembre 2007 sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del codice civile e sostanzialmente omogenei a quelli applicati nel precedente esercizio.
Non sono stati contabilizzati, inoltre, utili non realizzati alla chiusura dell'esercizio e si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, anche se non ancora incassati o pagati alla chiusura dello stesso.
Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più poste dello stato patrimoniale sono di seguito specificatamente richiamate.

Attività svolte.
La Società opera nel settore del trasporto pubblico locale e dal 1° gennaio 2005 in qualità di consorziata del COTRAP, risultato aggiudicatario delle gare ad evidenza pubblica espletate nella Regione Puglia, gestisce quale designata i servizi interprovinciali con Lecce e Taranto di competenza Regionale, i servizi intercomunali di competenza della Provincia di Brindisi, il servizio di trasporto pubblico urbano nel Comune di Brindisi integrato con il servizio di trasporto via mare nelle acque portuali interne e con il servizio trasporto alunni dalle zone rurali del Comune di Brindisi ed i servizi speciali per portatori di handicap, il servizio di trasporto pubblico urbano nel Comune di Ostuni e nel Comune di Francavilla Fontana.
Nell'anno 2007 -come già negli anni precedenti- la Società ha gestito direttamente i servizi di trasporto pubblico urbano nei Comuni di Mesagne e San Vito dei Normanni. Oltre a tali servizi la Società ha assicurato l'effettuazione di autolinee occasionali e servizi speciali per esigenze di pubblico utilizzo, nonché, in Associazione Temporanea di Impresa con la ditta Miccolis spa, del servizio di

2

trasporto terrestre in area portuale dei passeggeri e relativi bagagli da e per le navi traghetto da passeggeri e navi da crociera che ormeggiano nel Porto di Brindisi. Detta ATI è stata costituita con quote di partecipazione pari al 51% per la ditta Miccolis spa ed al 49% per la STP Brindisi spa; la ditta Miccolis spa è stata designata capogruppo a mezzo mandato collettivo speciale con rappresentanza esclusiva.

Criteri di valutazione

Le valutazioni delle voci di bilancio sono state effettuate ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, ma nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'Azienda.
In particolare i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali
Le "immobilizzazioni immateriali" (costituite da: costi di impianto per la costituzione della Associazione Temporanea di Imprese con la ditta Miccolis spa, acquisizione software applicativi, ampliamento rete Lan, certificazione del sistema qualità, costi per le procedure di privatizzazione di quote del capitale sociale, riorganizzazione aziendale, interventi di sistemazione edilizia operati su beni di terzi condotti in fitto) sono iscritte normalmente al costo storico di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e rettificate dagli ammortamenti in ragione del 20% annuo, mentre i costi di impianto per la costituzione della ATI con la ditta Miccolis spa sono stati ripartiti in base alla durata del contratto sottoscritto con l'Autorità Portuale di Brindisi fissata in anni tre ed i costi per interventi operati su beni di terzi, relativi alla sistemazione edilizia del deposito di Cisternino condotto in fitto dalla Società, sono ripartiti in base alla futura durata del contratto di locazione sottoscritto con la ditta proprietaria e fissata in anni dodici.

Immobilizzazioni Materiali
Le "immobilizzazioni materiali" sono rilevate al costo di acquisto. Gli ammortamenti delle immobilizzazioni, imputati al conto economico, sono stati calcolati in base alla residua possibilità di utilizzo di ogni singolo cespite e sono coerenti con i coefficienti di ammortamento sono quelli previsti dalla normativa fiscale.
Nel corso dell'esercizio 2006 si è proceduto allo scorporo del valore delle aree pertinenziali da quello dei fabbricati nel rispetto del disposto dell'art.36 comma 7 del D.L. 223/06; detta operazione non ha comportato variazione del valore complessivo degli immobili. Alla luce dell'interpretazione autentica fornita dall'art. 1, co. 81 della L. 244/2007 (legge finanziaria per l'anno 2008) si è proceduto a riclassificare, con criterio proporzionale, al fondo ammortamento terreno la quota del fondo di ammortamento del fabbricato riferita al valore dell'area sottostante e pertinenziale scorporata nell'esercizio 2006 e sul quale non è stato effettuato alcun ammortamento.

Immobilizzazione finanziarie
Sono costituite dall'anticipazione d'imposta, contemplata dalla L.23 Dicembre 1996 n.662, e versata all'Erario sull'ammontare del TFR, comprensiva degli interessi maturati, delle quote di partecipazione nel Consorzio Trasporti Aziende Pugliesi costituitosi con lo scopo della migliore partecipazione alle gare per l'affidamento dei servizi di TPRL, nonché dell'importo complessivamente accantonato con la polizza n°9.0009.209 sottoscritta nel 2001 con l'INA ASSITALIA, al fine di conseguire un miglioramento degli impieghi di parte delle risorse finanziarie disponibili a titolo di

accantonamento per Trattamento di Fine Rapporto dei dipendenti ex lege n°297/82. Tale polizza è stata oggetto di formale disdetta a valere dalla naturale scadenza del 1° luglio 2006.

Rimanenze magazzino
Per il miglior utilizzo del software gestionale utilizzato dall'Azienda ed al fine di ottenere il perfetto allineamento dei valori in caso di esigenza di rettifica di valori di magazzino per ricezione di note di credito su merce, la valutazione delle rimanenze di magazzino dall'esercizio precedente viene effettuata con il metodo del "costo medio annuale" perché più confacente con le esigenze aziendali.

Crediti
Sono esposti al loro valore di presumibile realizzo.

Debiti
Sono rilevati al loro valore nominale.

Disponibilità liquide
Sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti
Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Contributi in conto Impianti
Nel corso dell'esercizio 2007 la Società non ha ricevuto contributi in conto impianti.

Fondo per Trattamento Fine Rapporto lavoro subordinato
E' determinato in base al disposto delle leggi vigenti (in particolare della legge 29 maggio 1982 n.297 che ne prevede la rivalutazione obbligatoria fissa e variabile) e del contratto collettivo nazionale di lavoro applicato al personale dipendente. Il Fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti sino a tutto il 31.12.2006, maggiorato della rivalutazione Istat ed al netto della quota di indennità liquidate e di anticipazioni erogate.
Per effetto delle nuove regole per il TFR introdotte dalle disposizioni della Legge 205/05 e della Legge 296/06 (legge Finanziaria per l'anno 2007) di riforma della previdenza complementare:

- le quote di TFR maturato fino al 31.12.2006 sono mantenute in azienda e sono inserite nell'apposito Fondo;
- le quote di TFR maturate a partire dal 1° gennaio 2007, a scelta del dipendente, secondo modalità di adesione esplicita o tacita, sono state:
  a) trasferite al Fondo di Tesoreria istituito presso l'INPS;
  b) destinate a forme di previdenza complementare.

Fondo per rischi ed oneri
Tale Fondo, costituito in anni precedenti per fare fronte ad oneri rivenienti da giudizi e vertenze ed a tal fine utilizzato nel 2003 senza che si procedesse ad accantonamento alcuno nello stesso esercizio 2003 e nel successivo esercizio 2004, è stato doverosamente integrato e ricostruito nell'esercizio 2005 sino ad un ammontare complessivo di € 565.000, sia in considerazione dei giudizi pendenti e per i quali si era in attesa di definizione sia a tener conto del verbale di constatazione redatto dall'Ufficio delle Entrate in esito a verifica fiscale avviata nel novembre 2004.

Tale fondo nel corso dell'esercizio 2006 è stato utilizzato per un importo complessivo di € 416.249 con conseguente abbattimento del suo valore ad € 148.751 e integrato mediante accantonamento di € 100.000. Nel corso dell'esercizio 2007 l'utilizzo del Fondo rischi ed oneri è stato pari ad € 30.000,00, importo questo impiegato per dare soluzione innanzi a Collegio Arbitrale ad una controversia sorta in anni precedenti con società fornitrice di servizi di pulizia.
Pertanto, in linea con quanto già operato per gli esercizi precedenti e valutata la consistenza dei rischi allo stato esistenti per l'azienda in relazione alle vertenze pendenti, si è reputato opportuno procedere anche per l'esercizio 2007 alla integrazione del Fondo mediante accantonamento di € 100.000, pari all'importo medio annuo utile già individuato e rivelatosi criterio idoneo per fare fronte alle esigenze sopravvenute.

Riconoscimento ricavi e costi
I ricavi e i costi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazione di servizi e da traffico sono iscritti in applicazione del principio della competenza temporale.

CESPITE	Costo storico al 01/01/2007	Variazioni 2007 Aumento	Diminuzione	FONDO 31/12/07	Ammortamento esercizio	RESIDUO
Immobili (fabbricati)	€ 2.021.058,47	€ 92.448,00	€ -	€ 788.193,10	€ 81.978,78	€ 1.325.313,37
Immobili (aree pertinenziali)	€ 225.154,23	€ -		€ 72.583,87		€ 152.570,36
Terreni	€ 101.557,63	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 101.557,63
Beni gratuit. devolvibili	€ 308.966,48	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 308.966,48
Autobus	€ 31.220.024,69	€ 56.574,17	€ 913.326,46	€ 23.207.091,32	€ 2.181.274,46	€ 7.156.181,08
Automezzi	€ 160.129,43	€ 10.070,05	€ -	€ 124.576,44	€ 11.167,01	€ 45.623,04
Autovetture	€ 140.584,04	€ 48.180,97	€ 21.546,71	€ 111.912,48	€ 15.055,50	€ 55.305,82
Macchine d'uff. elettr.	€ 333.798,51	€ 19.362,96	€ 105.052,11	€ 212.073,13	€ 17.497,10	€ 36.036,23
Telefoni portatili	€ 20.242,18	€ 1.108,68	€ -	€ 17.638,16	€ 1.577,76	€ 3.712,70
Mobili ed arredi	€ 159.195,64	€ 9.040,37	€ 1.680,46	€ 139.445,88	€ 5.772,44	€ 27.109,67
Attrezzature ind.li	€ 535.587,23	€ 600,00	€ -	€ 502.200,98	€ 7.138,89	€ 33.986,25
Obliteratrici	€ 293.553,16	€ 97.000,00	€ -	€ 273.895,16	€ 19.384,00	€ 116.658,00
Attrezz. varia e minuta	€ 687.837,47	€ 34.211,29	€ -	€ 664.010,69	€ 27.664,38	€ 58.038,07
Beni < € 516,46	€ 30.901,70	€ 1.422,68	€ 908,56	€ 31.415,82	€ 1.422,68	€ -
Teleril. Bus extraurb.	€ 278.808,03	€ -	€ -	€ 250.927,27	€ 55.761,61	€ 27.880,76
Costruzioni leggere	€ 378.637,11	€ 7.409,20	€ -	€ 148.188,67	€ 36.256,41	€ 237.857,64
Contenitori	€ 4.699,75	€ -	€ -	€ 4.699,75	€ -	€ -
Impianti automatici	€ 87.199,04	€ -	€ -	€ 70.732,94	€ 6.428,84	€ 16.466,10
Ciclomotori	€ 1.983,19	€ 3.348,91	€ 1.983,19	€ 334,89	€ 334,89	€ 3.014,02
TOTALE	€ 36.969.917,98	€ 380.777,28	€ 1.044.497,49	€ 26.619.920,55	€ 2.468.716,75	€ 9.706.277,22

III Immobilizzazioni finanziarie € 3.566.167

saldo contabile al 31.12.2007	€	3.566.167,22
saldo contabile al 31.12.2006	€	3.722.632,48
variazione	-€	156.465,26

L'importo di € 3.566.167,22 è relativo:
- per € 220.397,00 a quanto versato a titolo di anticipo d'imposta (pari al 5,89% per il 1997 e 3,89% per il 1998) sull'ammontare del TFR maturato, al netto della rivalutazione e recuperi relativi al personale posto in quiescenza, rispettivamente al 31 Dicembre 1996 e al 31 dicembre 1997, ai sensi dell'art 3 - commi da 211 a 213 - L.23 dicembre 1996 n.662 e successive modifiche ed integrazioni, comprensivo di rivalutazione (importo originariamente versato € 674.413,18).
- per € 3.268.498,20 all'importo riveniente dall'impiego nella convenzione n°9.0009.209 sottoscritta il 31.07.2001 con la Compagnia INA Assitalia di quota parte delle risorse finanziarie disponibili a titolo di accantonamento per Trattamento di Fine Rapporto dei dipendenti ex lege n°297/82, dell'importo complessivamente accantonato con la polizza n°9.0009.209 sottoscritta nel 2001 con l'INA ASSITALIA, al fine di conseguire un miglioramento degli impieghi di parte delle risorse finanziarie disponibili a titolo di accantonamento per Trattamento di Fine Rapporto dei dipendenti ex lege n°297/82. Tale polizza è stata oggetto di formale disdetta a valere dalla naturale scadenza del 1° luglio 2006.
- per € 77.272,02 all'importo dei versamenti (€ 73.280,00) e delle spese di istruttoria (€ 3.992,02) relativi all'acquisizione di n°4.000.000 di quote di partecipazione al Consorzio Trasporti Aziende Pugliesi, Co.Tr.A.P., con sede legale in Bari alla via Buozzi civ.36, Fondo Consortile di € 1.780.067,70, costituitosi con lo scopo della migliore partecipazione alle gare per l'affidamento dei servizi di TPRL.

C) Attivo circolante € 9.603.223

I Rimanenze € 416.394

saldo contabile al 31.12.2007	€	416.393,55
saldo contabile al 31.12.2006	€	455.235,84
variazione	-€	38.842,29

Rispetto al valore di esistenza iniziale si è avuto un decremento di € 38.842,29 per sostanziali minori residui al 31.12.2007 rispetto al 31.12.2006, tanto in presenza di specifica scelta aziendale operata nel corso dell'esercizio di affidare a terzi la gestione del magazzino ricambi. L'incremento delle rimanenze di biglietteria è da riportarsi alla acquisizione di scorte dei nuovi tipi di titoli di viaggio da utilizzare con il sistema di bigliettazione COTRAP introdotto nel corso dell'esercizio.

OGGETTO	RIMANENZE INIZIALI	ACQUISTI	TOTALI	CONSUMI	RIMANENZE FINALI
Ricambi	€ 361.706,65	€ 339.533,20	€ 701.239,85	€ 387.071,12	€ 314.168,73
Carburanti	€ 50.920,42	€ 2.160.177,27	€ 2.211.097,69	€ 2.153.316,94	€ 57.780,75
Combustibile riscaldamento	€ 2.539,07	€ 9.345,00	€ 11.884,07	€ 6.929,21	€ 4.954,86
Lubrificanti	€ 9.587,90	€ 24.436,54	€ 34.024,44	€ 27.820,78	€ 6.203,66
Pneumatici	€ 10.823,22	€ 50.182,15	€ 61.005,37	€ 54.370,53	€ 6.634,84
Pneumatici ricostruiti	€ 613,10	€ 11.540,40	€ 12.153,50	€ 10.783,09	€ 1.370,41
Biglietteria	€ 9.878,89	€ 22.015,50	€ 31.894,39	€ 14.883,08	€ 17.011,31
Cancelleria	€ 9.166,59	€ 18.594,58	€ 27.761,17	€ 19.492,18	€ 8.268,99
TOTALE	€ 455.235,84	€ 2.635.824,64	€ 3.091.060,48	€ 2.674.666,93	€ 416.393,55

I criteri di valutazione adottati sono motivati nella prima parte della presente Nota Integrativa.

II Crediti *€ 7.993.664*

saldo contabile al 31.12.2007	€	7.993.664,94
saldo contabile al 31.12.2006	€	11.624.585,50
variazione	-€	3.630.920,56

Per ciò che concerne i crediti entro i 12 mesi annoveriamo:

1) Crediti verso clienti **3.810.499**

Nel bilancio del precedente esercizio risultavano pari ad € 5.423.803,37 e, pertanto, diminuiscono complessivamente per € 1.613,303,73.
Si riferiscono a crediti per la maggior parte vantati dall'Azienda a seguito di regolare fatturazione ed a titolo di corrispettivo per lo svolgimento della normale attività di Trasporto Pubblico Locale.

	2007	2006	*differenza*
COTRAP (contratti di servizio - saldo 2007)	€ 1.962.227,40	€ 3.330.482,37	*-1.368.254,97*
Provincia Brindisi	€ 947.428,87	€ 1.494.188,85	*-546.759,98*
Comune Mesagne	€ 46.282,50	€ 46.282,50	*0,00*
Comune S. Vito dei Normanni	€ 13.003,65	€ 25.509,13	*-12.505,48*
Comune Cisternino	€ 4.194,90	€ 4.131,00	*63,90*
Miccolis S.p.A.	€ 151.517,02	€ 49.522,53	*101.994,49*
IGP - pubblicità	€ -	€ 60.000,00	*-60.000,00*
Assegni insoluti	€ 2.648,66	€ 2.648,66	*0,00*
Altri crediti verso Clienti vari	€ 683.196,27	€ 411.037,96	*272.158,31*
Totale	€ *3.810.499,27*	€ *5.423.803,00*	-€ *1.613.303,73*

Detti importi risultano in parte incassati o esigibili nei primi mesi del 2008.
Vi sono fatture da emettere per l'importo di € 342.901,33

4-bis) Crediti tributari € 814.725

Trattasi di crediti vantati nei confronti dell'Erario per IVA, per maggiori versamenti IRAP effettuati nel corso dell'anno, nonché per il credito vantato dall'Azienda per versamenti IRAP effettuati per l'anno 2000 e dichiarati non dovuti da sentenza della Commissione Tributaria Provinciale di Brindisi. Tale credito, iscritto nella voce "Crediti verso altri" del bilancio dell'esercizio 2006 dopo il passaggio in giudicato della sentenza emessa dalla Commissione Tributaria Provinciale di Brindisi poi tardivamente impugnata dalla Agenzia delle Entrate di Brindisi, è stato più correttamente inserito nel presente bilancio tra i "crediti tributari" esigibili oltre l'esercizio successivo.

	2007	2006	*differenza*
Vs Erario per IVA	€ 253.469,03	€ 546.740,50	-€ *293.271,47*
Credito IRAP 2007	€ 158.890,00	€ -	€ *158.890,00*
Credito IRAP anni precedenti	€ 402.366,40	€ -	€ *402.366,40*
Totale	**€ 814.725,43**	**€ 546.740,50**	€ *267.984,93*

5) Crediti verso altri € 3.368.440

Nel bilancio del precedente esercizio risultavano pari ad € 5.654.042,00 e, pertanto, diminuiscono complessivamente per € 2.285.601,76.

Trattasi di crediti vantati a vario titolo tra i cui i più significativi risultano il credito di € 1.655.034 relativo al ripiano dei maggiori oneri per rinnovi contrattuali 2003, 2004 e 2006 ed il credito di € 640.082,70 vantato nei confronti della Provincia di Brindisi per quote Investimenti 87/90 come da piano finanziario di riassorbimento predisposto ed approvato ex D.L.n°98/95 e L.R. n°37/95. Si fa presente che nel corso dell'esercizio si è proceduto a definire partite contabili sospese con la Regione Puglia.

In dettaglio i crediti verso altri risultano essere così distinti:

	2007	2006	*differenza*
Regione Puglia per differenza nolo '93	€ -	€ 10.213,45	-€ *10.213,45*
Regione Puglia per differenza fitto Nuova sede '96	€ -	€ 30.815,42	-€ *30.815,42*
Provincia di Brindisi per Fondo Investimenti	€ 640.082,60	€ 640.082,60	€ -
Crediti Vs Enti Locali - Comune di Francavilla F.na	€ 2.697,56	€ 2.697,56	€ -
Amab c/anticipi	€ 418,43	€ 418,43	€ -
Cauzioni varie	€ 188.378,46	€ 188.378,46	€ -
Personale c/anticipi arrotondamenti	€ 179,61	€ 1.219,68	-€ *1.040,07*
Recupero multe stradali	€ 354,13	€ 354,13	€ -
Deposito cauzionale PP.TT.	€ 10.077,27	€ 9.974,14	€ *103,13*
Recupero stipendi	€ 22.377,06	€ 18.262,63	€ *4.114,43*
Anticipazioni varie	€ 1.101,31	€ -	€ *1.101,31*
Altri crediti v/istituti previdenziali	€ 2.943,00	€ -	€ *2.943,00*
Amm.ne PP.TT. C/affrancatrice	€ 177,30	€ 648,31	-€ *471,01*
Note credito da ricevere		€ -	€ -
Personale c/ addebiti per sinistri	€ 1.246,61	€ 2.307,20	-€ *1.060,59*
Credito INAIL	€ 19.006,68	€ 68.689,47	-€ *49.682,79*
Socio Provincia (differenze CCNL)	€ 61.149,61	€ 61.149,61	€ -
Socio Provincia (fuori linea)	€ 805,67	€ 805,67	€ -
Altri crediti	€ 401.898,51	€ 176.606,84	€ *225.291,67*
Ripiano maggiori oneri rinnovi CCNL 2003, 2004 e 2006	€ 1.655.034,00	€ 1.069.552,00	€ *585.482,00*
Credito Vs/ Fondo Tesoreria INPS	€ 360.512,43	€ -	€ *360.512,43*
Contributi conto impianti Regione Puglia	€ -	€ 2.969.500,00	-€ *2.969.500,00*
Sentenza rimborso IRAP anno 2000	€ -	€ 402.366,40	-€ *402.366,40*
Totale	€ *3.368.440,24*	€ *5.654.042,00*	-€ *2.285.601,76*

Nella voce "Altri crediti" del precedente prospetto assumono particolare rilievo il credito di € 70.067,71 vantato nei confronti della Regione Puglia per ripiano disavanzi ex lege 194/98 ed il credito di € 87.113,98 vantato ai sensi dell'art.1, comma 273 della legge 266/05 nei confronti del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale per oneri di malattia erogati dall'azienda nell'anno 2005.
Si evidenzia che per una più corretta classificazione contabile il credito vantato dall'Azienda per versamenti IRAP effettuati per l'anno 2000 e dichiarati non dovuti da sentenza della Commissione Tributaria Provinciale di Brindisi, già iscritto nella voce "Crediti verso altri" del bilancio dell'esercizio 2006, è stato inserito nel presente bilancio tra i "crediti tributari".

IV Disponibilità liquide € 1.193.165

saldo contabile al 31.12.2007	€	1.193.164,66
saldo contabile al 31.12.2006	€	1.636.877,88
variazione	-€	443.713,22

	31/12/2007	31/12/2006	*differenza*
Depositi bancari	€ 1.143.828,73	€ 1.619.455,50	-€ 475.626,77
Depositi postali	€ 12.418,23	€ 16.522,75	-€ 4.104,52
Cassa e valori bollati	€ 36.917,69	€ 899,62	€ 36.018,07
Totale	**€ 1.193.164,65**	**€ 1.636.877,87**	**-€ 443.713,22**

Il decremento dei depositi bancari al 31.12.2007 pari a € 475.626,77 affidati alle locali sedi della Banca Carime SpA (€ 794.299,63) e della Banca Arditi Galati SpA (€ 349.529,10), riviene essenzialmente dal mancato incasso nel corso dell'esercizio di corrispettivi per contratti di servizio e di somme spettanti a ripiano dei maggiori oneri rivenienti dai rinnovi dei CCNL.
A norma dell'art.2427 c.c. si evidenzia che la Società non possiede né azioni proprie né Azioni o Quote di Società controllanti e che nel corso dell'esercizio non sono state acquistate o alienate, anche per tramite Società fiduciarie o interposta persona, Azioni proprie o Azioni o Quote di Società controllanti.

D) Ratei e risconti attivi € 535.948

saldo contabile al 31.12.2007	€	535.948,46
saldo contabile al 31.12.2006	€	539.345,87
variazione	-€	3.397,41

Misurano proventi ed oneri la cui competenza è posticipata o anticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.
Non sussistono, al 31.12.2007, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.
La composizione della voce è così dettagliata:

Risconti attivi

Assicurazione autobus	€	472.284,01
Assicurazioni automezzi	€	12.663,16
Assicurazione Amministratori	€	373,70
Polizze varie	€	11.520,00
Polizze fidejussorie	€	594,48
Spese assistenza software/hardware	€	1.278,88
Abbonamenti a giornali e riviste	€	1.912,15
Affitti passivi	€	1.224,53
Canoni passivi vari	€	3.030,04
Tasse circolazione	€	30.366,32
Tasse circolazione autovetture	€	701,19
Totale	€	535.948,46

PASSIVO

A) Patrimonio netto *€ 8.725.926*

Il patrimonio netto è costituito dalle seguenti voci:

I Capitale Sociale *€ 1.549.500*

Il Capitale Sociale è di € 1.549.500,00 ed è costituito da n.30.000 azioni del valore nominale di € 51,65 cadauna. Ne sono proprietari in misura paritetica (n.10.000 azioni) il Comune di Brindisi, la Provincia di Brindisi e la Regione Puglia.

IV Riserva legale *€ 23.022*

Ammonta a € 23.022,49 ed è relativa alle quote degli utili di esercizio 1997-98-99-2000-01-02 dedotte ai sensi dell'art. 2430 c.c.. Utilizzabile solo per copertura perdite.

VII Altre riserve *€ 8.725.152*

Riserve che in caso di distribuzione concorrono a formare il Reddito imponibile dell'Azienda, ovvero che possono essere utilizzate per copertura perdite e per aumento del capitale sociale.

Sono costituite da:

a)	*€ 160.340,38*	per Riserva Straordinaria realizzata mediante accantonamento in apposito fondo della quota di utili di esercizi precedenti a ciò destinati dall'Assemblea dei Soci.
m)	*€ 1,00*	per Riserva per arrotondamento all'unità di euro
v)	*€ 8.564.810,60*	per Fondo Investimenti a suo tempo costituito per Contributi in c/ Investimenti erogati ex L.151/81 e L.R.n.13/82 dalla Regione Puglia nonché quote di competenza degli Enti Soci ed utilizzato solo ed unicamente per gli acquisti di autobus-attrezzature e tecnologie di controllo. Tale fondo, in attuazione di apposite decisioni assunte dall'Assemblea dei Soci in sede di approvazione dei bilanci relativi agli esercizi 2003, 2004, 2005 e 2006, ha subito nell'anno 2004 un decremento di € 331.485,79 per copertura della perdita dell'esercizio 2003, nell'anno 2005 un decremento di € 525.652,97 per copertura della perdita dell'esercizio 2004, nell'anno 2006 un decremento di € 1.502.536,74 per copertura della perdita dell'esercizio 2005 e nell'anno 2007 un decremento di € 488.478,62 per copertura della perdita dell'esercizio 2006.

IX Perdita dell'esercizio *€ 1.571.748*

B) Fondo per rischi ed oneri *€ 318.751*

Tale Fondo, costituito in anni precedenti per fare fronte ad oneri rivenienti da giudizi e vertenze ed a tal fine utilizzato nel 2003 senza che si procedesse ad accantonamento alcuno nello stesso esercizio 2003 e nel successivo esercizio 2004, è stato doverosamente integrato e ricostruito nell'esercizio 2005 sino ad un ammontare

complessivo di € 565.000, sia in considerazione dei giudizi pendenti e per i quali si era in attesa di definizione sia a tener conto del verbale di constatazione redatto dall'Ufficio delle Entrate in esito a verifica fiscale avviata nel novembre 2004.
Tale fondo nel corso dell'esercizio 2006 è stato utilizzato per un importo complessivo di € 416.249 con conseguente abbattimento del suo valore ad € 148.751 e integrato mediante accantonamento di € 100.000. Nel corso dell'esercizio 2007 l'utilizzo del Fondo rischi ed oneri è stato pari ad € 30.000,00, importo questo impiegato per dare soluzione innanzi a Collegio Arbitrale ad una controversia sorta in anni precedenti con società fornitrice di servizi di pulizia.
Pertanto, in linea con quanto già operato per gli esercizi precedenti e valutata la consistenza dei rischi allo stato esistenti per l'azienda in relazione alle vertenze pendenti, si è reputato opportuno procedere anche per l'esercizio 2007 alla integrazione del Fondo mediante accantonamento di € 100.000, pari all'importo medio annuo utile già individuato e rivelatosi criterio idoneo per fare fronte alle esigenze sopravvenute.
In virtù di tanto l'importo complessivamente accantonato risulta pari ad € 318.751.

C) T.F.R. lavoro subordordinato € 6.768.212

saldo contabile al 31.12.2007	€	6.768.212,15
saldo contabile al 31.12.2006	€	6.655.691,12
variazione	€	112.521,03

Per effetto delle nuove regole per il TFR introdotte dalle disposizioni della Legge 205/05 e della Legge 296/06 (legge Finanziaria per l'anno 2007) di riforma della previdenza complementare:

- le quote di TFR maturato fino al 31.12.2006 sono mantenute in azienda e sono inserite nell'apposito Fondo; le relative variazioni sono riportate in Tab. 1);
- le quote di TFR maturate a partire dal 1° gennaio 2007, a scelta del dipendente, secondo modalità di adesione esplicita o tacita, sono state:
  c) trasferite al Fondo di Tesoreria istituito presso l'INPS; le relative variazioni sono riportate in Tab. 2)
  d) destinate a forme di previdenza complementare; i relativi importi sono indicati in Tab. 3).

TABELLA 1)

TFR mantenuto in Fondo aziendale	esercizio 2007	esercizio 2006	variazioni
Consistenza Fondo aziendale ad inizio esercizio	€ 6.655.691,12	€ 6.681.413,27	-€ 25.722,15
Quota accantonata e rivalutazione Istat	€ 795.628,70	€ 696.003,40	€ 99.625,30
TOTALE	€ 7.451.319,82	€ 7.377.416,67	€ 73.903,15
Indennità liquidate nell'anno	€ 377.095,40	€ 437.802,00	-€ 60.706,60
Anticipazioni erogate nell'anno	€ 147.979,03	€ 219.437,87	-€ 71.458,84
Recupero contributo 0,50% anticipato dall'azienda	€ 34.890,99	€ 35.357,11	-€ 466,12
Recupero imposta 11% anticipato dall'Azienda	€ 23.588,62	€ 19.575,71	€ 4.012,91
TFR trasferito al Fondo Tesoreria INPS	€ 369.339,62	€ -	€ 369.339,62
TFR trasferito a Fondi Complementari	€ 90.515,38	€ 9.552,86	€ 80.962,52
Consistenza Fondo aziendale a fine esercizio	€ 6.407.910,78	€ 6.655.691,12	-€ 247.780,34

TABELLA 2)

TFR trasferito al Fondo Tesoreria INPS	esercizio 2007	esercizio 2006	variazioni
Consistenza Fondo Tesoreria INPS ad inizio esercizio	€ -	€ -	€ -
Quota accantonata e rivalutazione Istat	€ 369.339,62		€ 369.339,62
TOTALE	€ 369.339,62	€ -	€ 369.339,62
Indennità liquidate nell'anno	€ 9.038,25		€ 9.038,25
Anticipazioni erogate nell'anno	€ -	€ -	€ -
Consistenza Fondo Tesoreria a fine esercizio	€ 360.301,37	€ -	€ 360.301,37

TABELLA 3)

TFR trasferito a Fondi Complementari	esercizio 2007	esercizio 2006	variazioni
Fondo PRIAMO	€ 76.674,43	€ -	€ 76.674,43
Fondo PREVINDAI	€ 11.846,03	€ 9.552,86	€ 2.293,17
Altri Fondi	€ 1.994,92	€ -	€ 1.994,92
Quote versate a Fondi Complementari	€ 90.515,38	€ 9.552,86	€ 80.962,52

Si evidenzia che il valore indicato nello stato patrimoniale del presente bilancio per TFR è dato dalla somma tra l'importo del Fondo aziendale in cui sono inserite le quote maturate fino al 31.12.2006 con relativa rivalutazione (€ 6.407.910,78) e l'importo trasferito presso il Fondo Tesoreria INPS appositamente costituito (€ 360.301,37). L'ulteriore importo maturato dai lavoratori per TFR (€ 90.515,38) risulta invece versato a fondi complementari.

D) Debiti *€ 2.976.174*

saldo contabile al 31.12.2007	€	2.976.174,41
saldo contabile al 31.12.2006	€	6.219.498,49
variazione	-€	3.243.324,08

Diminuiscono di € 3.243.324,08

Tra i debiti entro i dodici mesi si annoverano:

7) Debiti verso fornitori *€ 1.261.583*

Nel bilancio del precedente esercizio risultavano pari ad € 4.419.739,01 e, pertanto, diminuiscono complessivamente per € 3.158.156,27, tale diminuzione è da riportarsi sostanzialmente al debito contratto nell'anno 2006 per fornitura di n°15 autobus urbani onorato poi nel corso dell'esercizio 2007.
Sono costituiti da pagamenti a favore di vari fornitori differiti a termini contrattuali ovvero per fatture da ricevere.

	2007	2006	variazioni
Debiti v/ fornitori	€ 1.162.836,58	€ 4.149.757,37	-€ 2.986.920,79
Debiti v/ rivendite	€ 1.461,50	€ 1.163,90	€ 297,60
Fatture da ricevere per provvigioni	€ 927,46	€ 179,26	€ 748,20
Fatture da ricevere da fornitori	€ 96.417,20	€ 268.892,20	-€ 172.475,00
Note di credito da ricevere	-€ 60,00	-€ 253,72	€ 193,72
TOTALE	€ 1.261.582,74	€ 4.419.739,01	-€ 3.158.156,27

Si evidenzia che per una più corretta classificazione contabile è inserito in questa voce quale valore negativo l'importo relativo a note di credito da ricevere.

14

12) Debiti tributari € 287.847

Nel bilancio del precedente esercizio risultavano pari ad € 349.546,09 e, pertanto, diminuiscono complessivamente per € 61.698,89.

Si riferiscono a debiti verso l'Erario per ritenute alla fonte operate quale sostituto d'imposta su ruoli paga Dicembre e 13^ mensilità 2007 e su compensi a terzi del mese di Dicembre 2007, nonché a IVA conto vendite in sospensione di imposta.

Si evidenzia che per una più corretta classificazione contabile è inserito in questa voce quale valore negativo l'importo vantato nei confronti dell'Erario per ritenute di acconto su interessi attivi.

	2007	2006	variazioni
Irpef lavoro dipendente (cod. 1001)	€ 201.367,34	€ 174.132,74	€ 27.234,60
Irpef addizionale Regionale IRPEF	€ 798,59	€ 998,81	-€ 200,22
Irpef addizionale Comunale IRPEF	€ 125,99	€ 243,37	-€ 117,38
Irpef c/ liquidazioni (cod. 1012)	€ 152,38	€ 26.321,17	-€ 26.168,79
Irpef lavoro autonomo (cod. 1040)	€ 6.596,41	€ 10.789,67	-€ 4.193,26
Irpef collaboratori (cod. 1004)	€ 1.980,47	€ 4.049,93	-€ 2.069,46
V/Erario imposta 11% TFR	€ 7.474,28	€ 1.272,19	€ 6.202,09
Iva in sospensione d'imposta	€ 86.103,73	€ 135.644,37	-€ 49.540,64
V/ Erario per saldo IRAP 2006	€ -	€ 20.530,43	-€ 20.530,43
Erario c/ ritenute interessi bancari	-€ 16.751,99	-€ 24.436,59	€ 7.684,60
TOTALE	**€ 287.847,20**	**€ 349.546,09**	**-€ 61.698,89**

13) Debiti verso istituti previdenziali € 481.565

Nel bilancio del precedente esercizio risultavano pari ad € 410.208,78 e, pertanto, aumentano complessivamente per € 71.356,29.

	2007	2006	variazioni
Inps Brindisi	€ 370.387,02	€ 307.805,76	€ 62.581,26
Debiti oneri Dirigenti	€ 10.094,30	€ 7.219,18	€ 2.875,12
Inps gestione separata	€ 2.272,61	€ 1.716,61	€ 556,00
Fondo Previdenziale Integrativo "Priamo"	€ 38.890,92	€ 11.480,24	€ 27.410,68
Debiti INAIL	€ -	€ 7.949,33	-€ 7.949,33
Inps c/ ferie non godute	€ 58.650,86	€ 74.037,66	-€ 15.386,80
Debiti Fondi Complementari	€ 1.269,36	€ -	€ 1.269,36
TOTALE	**€ 481.565,07**	**€ 410.208,78**	**€ 71.356,29**

14) Altri debiti € 945.179

Nel bilancio del precedente esercizio risultavano pari ad € 1.039.934,40 e, pertanto, diminuiscono complessivamente per € 94.755,00.

Comprendono in particolare:

	2007	2006	variazioni
Personale c/stipendi	€ 88.736,54	€ 36.892,17	€ 51.844,37
Trattenute al personale	€ 32.200,87	€ 31.400,49	€ 800,38
Personale c/ferie non godute	€ 217.302,36	€ 275.850,78	-€ 58.548,42
Colaboratori C/ retribuzioni	€ 504,00	€ -	€ 504,00
Regione c/dividendi/es. '99	€ -	€ 51.645,69	-€ 51.645,69
Provincia c/dividendi/es. '99	€ 51.645,69	€ 51.645,69	€ -
Piano finanziario ex DL 98/95 - LR 37/95	€ 543.478,06	€ 543.478,06	€ -
Debiti vari	€ 11.311,88	€ 49.021,52	-€ 37.709,64
TOTALE	**€ 945.179,40**	**€ 1.039.934,40**	**-€ 94.755,00**

E) Ratei e risconti passivi € 4.974.423

saldo contabile al 31.12.2007	€	4.974.423,44
saldo contabile al 31.12.2006	€	6.538.046,29
variazione	-€	1.563.622,85

Risconti passivi

L'importo di € 4.974.423 è costituito da:

- € 601.349 quale risconto passivo del contributo in c/ Impianti liquidato dalla Regione Puglia nell'anno 2002 per l'acquisto di n.20 autobus urbani che verrà iscritto alla voce 5 del Valore della Produzione nei successivi 2 esercizi;
- 2.124.000 quale risconto passivo del contributo in c/ Impianti liquidato dalla Regione Puglia nell'anno 2004 per l'acquisto di n.24 autobus interurbani che verrà iscritto alla voce 5 del Valore della Produzione nei successivi 4 esercizi;
- € 2.227.125 quale risconto passivo del contributo in c/ Impianti liquidato dalla Regione Puglia nell'anno 2006 per l'acquisto di n.24 autobus interurbani che verrà iscritto alla voce 5 del Valore della Produzione nei successivi 6 esercizi;
- € 21.952 quale risconto passivo per abbonamenti annuali emessi nell'anno 2007 con validità estesa a mensilità dell'anno 2008.

CONTI D'ORDINE

Beni ricevuti in Comodato € 1.397.703,55

- € 741.700,00 sono riferiti al valore capitale di n.4 autobus elettrici di proprietà del Comune di Brindisi e concessi in comodato alla STP per l'espletamento di specifiche corse del servizio urbano.
- € 656.003,55 sono riferiti al valore capitale del sottosistema di telerilevamento degli automezzi di proprietà del Comune di Brindisi e concesso in comodato alla STP per un miglior espletamento del servizio di trasporto pubblico urbano.

Importo fideiussioni presentate a Enti Pubblici:

a favore di	motivo	importo
Comune Brindisi	parcheggio multipiano	€ 357.904,63

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione € 19.183.500

saldo contabile al 31.12.2007	€	19.183.499,92
saldo contabile al 31.12.2006	€	18.860.075,99
variazione	€	323.423,93

Il valore della produzione presenta un incremento pari a € 323.423,93 da riportarsi al ripiano dei maggiori oneri relativi al rinnovo del CCNL 14.12.2006 ed all'aumento dei corrispettivi da contratto di servizio deliberati dalla Regione Puglia per i servizi di competenza regionale.

1)Ricavi delle vendite e delle prestazioni € 15.799.711

Comprendono le seguenti voci:

- € 12.233.034,28 per corrispettivi gestione servizi di TPRL ammessi a contribuzione regionale. L'importo risulta composto da:

	2007	2006	*variazioni*
Servizio urbano Brindisi	€ 5.115.890,28	€ 5.115.890,28	€ -
Servizio urbano Ostuni	€ 458.773,56	€ 458.773,56	€ -
Servizio urbano Francavilla	€ 150.770,32	€ 150.770,32	€ -
Servizi extraurbani Provincia	€ 5.416.301,32	€ 5.416.301,32	€ -
Servizi extraurbani Regionali	€ 1.091.298,80	€ 1.072.359,01	€ *18.939,79*
TOTALE	€ 12.233.034,28	€ 12.214.094,49	€ *18.939,79*

- € 3.566.676,72 per altri ricavi da vendite e prestazioni:

	2007	2006	*variazioni*
Proventi del Traffico	€ 3.127.136,99	€ 3.268.008,05	-€ *140.871,06*
Servizio urbano S. Vito dei N.nni	€ 47.286,00	€ 44.243,75	€ *3.042,25*
Servizio urbano Mesagne	€ 84.150,00	€ 81.622,27	€ *2.527,73*
Servizi speciali e occasionali	€ 26.222,76	€ 21.476,57	€ *4.746,19*
Servizi occasionali via mare	€ 240,00	€ 61,09	€ *178,91*
Spazi pubblicitari sugli autobus	€ 57.872,10	€ 61.666,67	-€ *3.794,57*
Servizio Autorità Portuale	€ 183.750,00	€ 144.482,87	€ *39.267,13*
Servizi vari in ambito portuale	€ 20.341,94	€ 15.214,73	€ *5.127,21*
Multe all'utenza	€ 19.656,02	€ 27.930,10	-€ *8.274,08*
Abbuoni attivi	€ 20,91	€ 27,06	-€ *6,15*
TOTALE	€ 3.566.676,72	€ 3.664.733,16	-€ *98.056,44*

5) Altri ricavi e proventi € 3.383.789

Sono costituiti da:

- Proventi diversi € 168.995,12

	2007	2006	variazioni
Vendita di spoglio	€ 44,18	€ 147,56	-€ 103,38
Sanzioni al personale	€ 230,40	€ 70,36	€ 160,04
Rimborso danni dal personale	€ 6.256,51	€ 4.287,10	€ 1.969,41
Altri ricavi	€ 66.902,50	€ 27.151,58	€ 39.750,92
Rimborso per sinitri attivi	€ 86.504,80	€ 87.678,33	-€ 1.173,53
Rip. Pro-quota corrisp. Cotrap	€ 9.056,73	€ 10.033,87	-€ 977,14
TOTALE	€ 168.995,12	€ 129.368,80	€ 39.626,32

- Contributi in c/Impianti € 1.559.759,80

	2007	2006	variazioni
Contributo c/impianti 1999	€ -	€ 222.567,74	-€ 222.567,74
Contributo c/impianti 2000	€ 356.897,55	€ 356.897,55	€ -
Contributo c/impianti 2002	€ 300.674,75	€ 300.674,75	€ -
Contributo c/impianti 2004	€ 531.000,00	€ 531.000,00	€ -
Contributo c/impianti 2006	€ 371.187,50	€ 371.187,50	€ -
TOTALE	€ 1.559.759,80	€ 1.782.327,54	-€ 222.567,74

Rappresenta la quota-parte delle somme erogate dalla Regione Puglia ai sensi del "Testo unico sulla disciplina del trasporto pubblico di linea" (L.R. 13/99-L.R. 18/02) per l'acquisto di n.22 autobus interurbani nel 2000, di n.20 autobus urbani nel 2002, di n.24 autobus interurbani nel 2004, di n.15 autobus urbani alimentati a metano nel 2006. Infatti in ottemperanza alla L.449/97 di modifica degli artt.55 e 76 del TUIR i contributi in c/ impianti sono stati registrati per competenza. Il costo degli autobus oggetto di finanziamento (n°22 nel 2000, n°20 nel 2002, n°24 nel 2004 e n°15 nel 2006) è stato iscritto -nel rispetto del principio contabile nazionale Oic n°16 e del principio contabile internazionale Ias n°20- nell'attivo, al lordo del contributo ricevuto, imputando quest'ultimo nel conto economico fra gli "Altri ricavi e proventi" (Voce a/5) in correlazione agli ammortamenti mediante la tecnica dei risconti passivi.
Nel corso dell'esercizio 2007 è stata portata a compimento la procedura di gara per l'acquisizione di n°20 autobus interurbani per un costo complessivo di € 4.504.000,00 oltre IVA per i quali vi è diritto a contribuzione regionale per un importo netto di € 2.888.000,00 in virtù di DGR 454/06 e DDR 84/06.

- Contributi in c/ Esercizio € 1.655.034,00

	2007	2006	variazioni
Contributi copertura oneri CCNL 20.12.03	€ 457.908,00	€ 461.274,00	-€ 3.366,00
Contributi copertura oneri CCNL 14.12.04	€ 581.150,00	€ 608.278,00	-€ 27.128,00
Contributi copertura oneri CCNL 14.12.06	€ 615.976,00	€ -	€ 615.976,00
TOTALE	€ 1.655.034,00	€ 1.069.552,00	€ 585.482,00

Sono costituiti da contributi a ripiano dei maggiori oneri sopportati nell'anno 2007 in applicazione degli accordi per il rinnovo del CCNL sottoscritti il 20.12.2003, il 14.12.2004 ed il 14.12.2006. Tali contributi vengono erogati rispettivamente per il CCNL 20.12.03 dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in virtù del disposto dell'art.23 della Legge n°47/04, per il CCNL 14.12.04 dalla Regione Puglia in virtù del disposto dell'art.1 della Legge n°58/05 e per il CCNL 14.12.06 dalla Regione Puglia in virtù del disposto dell'art.1, comma 1230, della Legge 27.12.2006, n.296.

B) Costi della Produzione € 20.929.673

saldo contabile al 31.12.2007	€	20.929.672,40
saldo contabile al 31.12.2006	€	19.919.653,00
variazione	€	1.010.019,40

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci € 3.310.617

saldo contabile al 31.12.2007	€	3.310.617,49
saldo contabile al 31.12.2006	€	3.388.412,69
variazione	-€	77.795,20

Diminuiscono di € 77.795,20, diminuzione questa da riportarsi quasi integralmente al minor costo sopportato per l'acquisto di ricambi ed alla sostanziale mancata fornitura di vestiario uniforme al personale, di contro si registra un ulteriore aumento del costo complessivo dei carburanti per € 73.501,10.

Qui di seguito vengono analiticamente riportati:

	2007	2006	*Variazioni*
Ricambi	€ 339.533,73	€ 437.765,57	*-98.231,84*
Carburanti	€ 2.834.111,81	€ 2.760.610,71	*73.501,10*
Lubrificanti	€ 24.376,25	€ 26.417,79	*-2.041,54*
Pneumatici	€ 50.182,15	€ 55.263,81	*-5.081,66*
Ricostruzioni	€ 11.540,40	€ 8.821,82	*2.718,58*
Cancelleria	€ 18.519,65	€ 20.803,35	*-2.283,70*
Combustibile per riscaldamento	€ 9.345,00	€ 4.500,00	*4.845,00*
Vestiario personale viaggiante	€ 993,00	€ 54.239,95	*-53.246,95*
Vestiario personale officina	€ -	€ 3.350,70	*-3.350,70*
Biglietteria	€ 22.015,50	€ 16.639,00	*5.376,50*
TOTALE	**3.310.617,49**	3.388.412,70	- 77.795,21

7)Per servizi € 3.199.615

saldo contabile al 31.12.2007	€	3.199.615,37
saldo contabile al 31.12.2006	€	2.707.795,85
variazione	€	491.819,52

Aumentano di € 491.819,52, importo questo da riportarsi in gran parte a maggiori costi per manutenzioni, all'aumento del canone per il nolo di scafo armato per l'espletamento del servizio di trasporto via mare che nel corso dell'esercizio è stato adeguato a seguito della intervenuta correzione del CCNL applicabile nonché agli effettivi maggiori costi sopportati dalla società concedente in servizio di nolo di scafo armato, ai maggiori oneri per i servizi delle agenzie di lavoro somministrato, nonché a maggiori costi per consulenze da riportarsi principalmente a collaborazioni professionali cui la Società ha fatto ricorso per la redazione di atti di gara e per il miglioramento della immagine aziendale.
Diminuzione si rileva nei costi per l'effettuazione dei servizi di trasporto in area portuale, per polizze assicurative, per pubblicità, per spese legali e notarili e per assistenza software.

I costi per servizi risultano così analiticamente composti:

- Servizi per l'esercizio:

	2007	2006	*Variazioni*
Lavaggio autobus	€ 171.843,95	€ 158.625,75	€ 13.218,20
Manut. impianti e attrezzature ind.li	€ 80.269,95	€ 54.539,25	€ 25.730,70
Manut. Autobus	€ 288.630,02	€ 133.286,22	€ 155.343,80
Manut. ordinaria immobili	€ 43.178,38	€ 29.981,03	€ 13.197,35
Materiali pronto impiego	€ 2.253,65	€ 750,91	€ 1.502,74
Tickets restaurant	€ 222.106,81	€ 218.157,08	€ 3.949,73
Manutenzione autovetture	€ 4.478,35	€ 9.718,08	-€ 5.239,73
Manutenzione automezzi	€ 1.266,83	€ 4.174,76	-€ 2.907,93
Manutenzione paline e pensiline	€ 1.507,85	€ 2.721,55	-€ 1.213,70
Costo agenzie lavoro somministrato	€ 111.742,24	€ 92.058,96	€ 19.683,28
Nolo motobarca	€ 366.964,95	€ 249.200,00	€ 117.764,95
Progetto Union Key	€ 115.200,00	€ 115.200,00	€ -
Servizio rifornimento autobus	€ 16.830,10	€ 16.534,43	€ 295,67
Costi servizi Autorità Portuale	€ 3.003,37	€ 29.224,01	-€ 26.220,64
Spese varie es. autovetture	€ 214,06	€ 62,05	€ 152,01
Immatricolazioni e Revisioni	€ 29.564,85	€ -	€ 29.564,85
TOTALE	€ 1.459.055,36	€ 1.114.234,08	€ 344.821,28

Si precisa che per una più corretta classificazione contabile l'importo relativo ad Immatricolazioni e Revisioni (pari ad € 29.564,85), nei precedenti bilanci di esercizio esposto tra gli Oneri diversi di gestione, è stato inserito tra i costi per Servizi per l'esercizio del presente bilancio.

- Altri servizi:

	2007	2006	*Variazioni*
Assicurazioni Autobus e Automezzi	€ 534.733,42	€ 544.597,95	- 9.864,53
Polizze varie	€ 35.191,43	€ 56.754,65	- 21.563,22
Assicurazioni Amministratori	€ 7.882,42	€ 3.856,12	4.026,30
Polizze fidejussorie	€ 1.456,60	€ 1.539,76	- 83,16
Provvigioni rivendite urbane	€ 20.739,69	€ 18.022,77	2.716,92
Provvigioni rivendite extra urbane	€ 114.862,88	€ 121.662,18	- 6.799,30
Consulenze	€ 226.275,03	€ 110.349,67	115.925,36
Visite mediche	€ 34.879,99	€ 11.351,19	23.528,80
Spese legali e notarili	€ 74.408,10	€ 99.809,28	- 25.401,18
Spese di rappresentanza	€ 17.205,77	€ 17.679,25	- 473,48
Pubblicità	€ 12.613,95	€ 37.267,49	- 24.653,54
Spese postali e telegrafiche	€ 6.705,27	€ 9.062,05	- 2.356,78
Spese telefoniche	€ 37.817,03	€ 33.512,33	4.304,70
Spese telefonia mobile	€ 29.946,28	€ 18.659,07	11.287,21
Energia elettrica	€ 59.879,24	€ 52.982,44	6.896,80
Servizi Water Store	€ 4.830,00	€ 5.209,64	- 379,64
Canone acqua	€ 10.414,03	€ 7.528,03	2.886,00
Stampati	€ 23.498,69	€ 10.661,33	12.837,36
Riproduzione disegni e foto	€ 1.173,80	€ 438,45	735,35
Spese assistenza software/hardware	€ 34.069,34	€ 58.972,26	- 24.902,92
Conto economato	€ 1.355,03	€ 415,31	939,72
Servizi di vigilanza	€ 134.396,29	€ 113.274,93	21.121,36
Servizi di pulizia	€ 27.933,33	€ 24.693,32	3.240,01
Riparazione macchine uffici	€ 713,31	€ 1.090,77	- 377,46
Spese di trasporto	€ 587,72	€ 4.153,20	- 3.565,48
Corsi d'aggiornamento e seminari	€ 16.775,00	€ 27.566,49	- 10.791,49
Trasferte e viaggi	€ 32.277,07	€ 23.841,78	8.435,29
Rimborsi kilometrici	€ 15.010,84	€ 7.530,61	7.480,23
Commissioni e spese bancarie	€ 1.594,93	€ 1.758,46	- 163,53
Spese di pronto soccorso	€ 224,25	€ 69,85	154,40
Spese di cancelleria	€ 3.871,95	€ -	3.871,95
Spese per la sicurezza	€ 11.385,17	€ 10.212,25	1.172,92
Spese per controversie di lavoro	€ 972,50	€ -	972,50
Collaborazione a progetto	€ 21.708,33	€ 7.500,00	14.208,33
Indennità Amministratori	€ 114.375,00	€ 92.221,63	22.153,37
Compenso Sindaci	€ 53.428,31	€ 51.137,05	2.291,26
Inps gestione separata	€ 15.368,02	€ 8.180,21	7.187,81
TOTALE	1.740.560,01	1.593.561,77	146.998,24

Nel rispetto di quanto previsto dal punto 16 dell'art.2427 del codice civile si evidenzia che le indennità corrisposte agli Amministratori ammontano a complessivi *€ 114.375,00* ed i compensi corrisposti ai Sindaci ammontano a complessivi *€ 53.428,31*, importi questi cui va a sommarsi il costo (*€ 15.368,02*) dei relativi contributi INPS gestione separata per rapporti di collaborazione coordinata e continuativa. Si fa presente che l'Organo di Amministrazione è risultato composto da cinque membri sino al 22.11.07, data in cui l'Assemblea dei Soci -in attuazione del disposto dell'art. 1 comma 729 della Legge 296/06- ha proceduto alla riduzione a tre del numero dei componenti del C. di A.. Si evidenzia inoltre che in occasione della approvazione del bilancio dell'esercizio 2006 l'Assemblea dei Soci ha proceduto alla sostituzione di un Componente del C. di A. dimissionario e che, essendo il nuovo amministratore al contempo componente del Consiglio Comunale dell'ente Socio Comune di Brindisi, nel rispetto dell'art.1 comma 718 della Legge 296/06, non sono stati erogati in suo favore emolumenti a carico del bilancio della Società.

8) Per godimento di beni di terzi € 65.775

saldo contabile al 31.12.2007	€	65.774,74
saldo contabile al 31.12.2006	€	58.621,39
variazione	€	7.153,35

Sono riferiti a costi per fitti e canoni passivi e aumentano di € 7.153,35.

9) Per il personale € 11.254.796

La posta in esame è così composta:

	2007	2006	Variazioni
a) Salari e stipendi	€ 8.176.685,20	€ 7.737.162,47	€ 439.522,73
b) Oneri sociali	€ 2.141.451,05	€ 2.018.822,29	€ 122.628,76
c) Trattamento di Fine Rapporto	€ 794.655,83	€ 659.102,66	€ 135.553,17
c) TFR liquidato nell'anno	€ 16.647,28	€ 31.805,40	-€ 15.158,12
e) Incentivi prepensionamento	€ 110.102,73	€ 79.300,00	€ 30.802,73
e) Altri costi	€ 15.254,08	€ 16.009,44	-€ 755,36
TOTALE	€ 11.254.796,17	€ 10.542.202,26	€ 712.593,91

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi gli sviluppi di carriera, gli scatti biennali di anzianità, il costo delle ferie maturate e non godute, gli accantonamenti di legge e gli arretrati corrisposti per rinnovi contratti collettivi.

Nel rispetto della interpretazione del principio contabile nazionale Oic n°12 ed in linea con quanto già operato nei bilanci degli esercizi precedenti, il costo relativo alle prestazioni di lavoro somministrato (pari ad € 718.139,34) è inserito nella voce "salari e stipendi" ed i relativi oneri (pari ad € 11.455,54) nella voce "oneri sociali", mentre l'importo dei corrispettivi riconosciuti alle Società fornitrici di lavoro somministrato resta esposto tra i costi per servizi.

La consistenza media del personale dipendente nell'esercizio 2007 è stata pari a n.289 unità, ivi inclusa la incidenza di n.19 addetti con contratto di lavoro a tempo determinato a part time orizzontale e verticale utilizzati esclusivamente durante il periodo scolastico su linee del Servizio Scuolabus del Comune di Brindisi, di n. 5 addetti con contratto di lavoro a tempo determinato assunti in sostituzione di lavoratori assenti per malattia o aspettativa, nonché di n°4 lavoratori assunti nel marzo 2006 con contratto a tempo determinato di durata triennale per fare fronte alle esigenze del servizio in area portuale gestito in ATI con la ditta Miccolis spa.
Si evidenzia che nel corso dell'anno si è proceduto alla trasformazione da part time in full time del rapporto di lavoro di ulteriori n°9 lavoratori con qualifica di "operatore di esercizio" e che, pertanto, alla data del 31.12.2007 risultano complessivamente alle dipendenze dell'azienda n°27 "operatori di esercizio" con contratto di lavoro part time, di cui n°14 lavoratori assunti con contratto a tempo indeterminato part time nel mese di marzo 2007.
Nel mese di settembre 2007 si è proceduto inoltre alla assunzione a tempo con contratto di lavoro indeterminato part time orizzontale e verticale di n°5 addetti con compiti di accompagnamento utenti e n°1 addetto con compiti di guida, lavoratori questi già utilizzati con contratti di lavoro a tempo determinato part time orizzontale e verticale per l'espletamento del Servizio Scuolabus del Comune di Brindisi.

La ripartizione per categorie è la seguente:

	Consistenza 31.12.2007	*Consistenza media*
Dirigenti	N. 2	N. 2
Area Quadri	N. 3	N. 3
Impiegati	N. 23	N. 23
Operai	N. 248	N. 244
TOTALE	**N. 276*	***N. 289*
* di cui n°23 operai con contratto a tempo indeterminato a part time (di cui 14 assunti nel corso dell'anno) e n°4 operai con contratto a tempo determinato full time assunti nel marzo 2006 per fare fronte alle esigenze del servizio in area portuale gestito in ATI con la ditta Miccolis spa; ** ivi compresa la incidenza dell'utilizzo di n°19 unità con contratto a tempo determinato a part time utilizzate esclusivamente nel periodo scolastico e di n°7 operai assunti nel corso dell'anno con contratto a tempo determinato in sostituzione di lavoratori assenti per malattia o aspettativa.		

10)Ammortamenti e svalutazioni € 2.558.910

10) a) Ammortamenti Immobilizzazioni Immateriali € 90.195

saldo contabile al 31.12.2007	€	90.194,82
saldo contabile al 31.12.2006	€	120.623,88
variazione	-€	30.429,06

L'ammortamento sul costo complessivo sostenuto per acquisizione di software applicativi, ampliamento rete Lan, per certificazione del sistema qualità, per riorganizzazione aziendale e per procedure di cessione a privati di quote del capitale sociale nel rispetto delle prescrizioni di cui all'art.13 della L.R. 18/02 è stato effettuato per un valore pari al 20%. Tali costi, aventi utilità pluriennale, sulla base del consenso espresso dal Collegio Sindacale, sono stati capitalizzati considerando che sono facilmente identificabili e che produrranno benefici economici futuri.
L'ammortamento sui costi di impianto per la costituzione nell'anno 2006 della ATI con la ditta Miccolis spa sono stati ripartiti invece in base alla durata del contratto sottoscritto con l'Autorità Portuale di Brindisi fissata in anni tre, mentre i costi per interventi operati su beni di terzi, relativi ad interventi effettuati nell'anno 2006 per la sistemazione edilizia del deposito di Cisternino condotto in fitto dalla Società, sono stati ripartiti in base alla futura durata del contratto sottoscritto con la ditta proprietaria e fissata in anni dodici. Tanto valutata la utilità pluriennale di tali costi e sulla base del consenso espresso dal Collegio Sindacale in considerazione della loro facile identificabilità e dei benefici economici che produrranno in futuro.
L'ammortamento sui costi per interventi operati nel corso dell'anno su beni di terzi, relativi ad interventi di sistemazione edilizia del deposito di Ceglie Messapica condotto in fitto dalla Società, sono stati ripartiti in base alle previsioni di legge. Tanto valutata la utilità pluriennale di tali costi e sulla base del consenso espresso dal Collegio Sindacale in considerazione della loro facile identificabilità e dei benefici economici che produrranno in futuro.

CESPITE	IMPORTO	
Costi di impianto e ampliamento	€	498,00
Concessioni, licenze e marchi	€	35.979,02
Altre immobilizzazioni immateriali	€	53.717,80
TOTALE	€	90.194,82

10) b) Ammortamento Immobilizzazioni Materiali € 2.468.715

saldo contabile al 31.12.2007	€	2.468.714,76
saldo contabile al 31.12.2006	€	2.749.772,44
variazione	-€	281.057,68

Diminuiscono di *€ 281.057,68.*

Si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile dei cespiti e del loro sfruttamento nella fase produttiva.
Ai soli effetti del riparto della quota complessiva fra i singoli cespiti si è fatto riferimento ai coefficienti previsti dal D.M. 31 dicembre 1988 e successive modificazioni ed integrazioni. In particolare si precisa che per gli ammortamenti relativi all'acquisto di autobus si è ritenuto applicare l'aliquota del 12,50% al fine di effettuarne l'ammortamento in anni otto, in corrispondenza alla piena utilizzabilità di tali automezzi.
L'accantonamento per l'esercizio 2007 ai fondi di ammortamento delle immobilizzazioni materiali è stato attribuito come risulta dal seguente prospetto in cui sono state indicate le aliquote percentuali rispetto al valore medio dei gruppi omogenei dei cespiti ammortizzabili in esercizio cui le singole aliquote si riferiscono:

CESPITE	ALIQUOTA	IMPORTO
Immobili	4,00%	€ 81.978,78
Autobus	12,50%	€ 2.181.274,46
Automezzi	20,00%	€ 11.167,01
Autovetture	30,00%	€ 15.055,50
Macchine elettroniche d'ufficio	20,00%	€ 17.497,10
Telefoni mobili	20,00%	€ 1.577,76
Mobili e arredi	12,00%	€ 5.772,44
Attrezzature industriali	10,00%	€ 7.138,89
Obliteratrici	20,00%	€ 19.384,00
Attrezzatura varia e minuta	20,00%	€ 27.664,38
Beni < € 516,46	100,00%	€ 1.422,68
Telerilevamento autobus extraurbani	20,00%	€ 55.761,62
Costruzioni leggere	10,00%	€ 36.256,41
Impianti automatici	20,00%	€ 6.428,84
Ciclomotori	20,00%	€ 334,89
TOTALE		€ 2.468.714,76

11) Variazioni delle rimanenze € 38.842

Trattasi della variazione tra le rimanenze registrate ad inizio esercizio e quelle registrate a fine esercizio.

OGGETTO	RIM.ZE INIZIALI	RIM.ZE FINALI	DIFFERENZA
Ricambi	€ 361.706,65	€ 314.168,73	€ 47.537,92
Carburanti	€ 50.920,42	€ 57.780,75	-€ 6.860,33
Combustibile riscaldam.	€ 2.539,07	€ 4.954,86	-€ 2.415,79
Lubrificanti	€ 9.587,90	€ 6.203,66	€ 3.384,24
Pneumatici	€ 10.823,22	€ 6.634,84	€ 4.188,38
Pneumatici ricostruiti	€ 613,10	€ 1.370,41	-€ 757,31
Biglietteria	€ 9.878,89	€ 17.011,31	-€ 7.132,42
Cancelleria	€ 9.166,59	€ 8.268,99	€ 897,60
TOTALE	€ 455.235,84	€ 416.393,55	€ 38.842,29

12) Accantonamento per rischi € 100.000

Tale Fondo, costituito in anni precedenti per fare fronte ad oneri rivenienti da giudizi e vertenze ed a tal fine utilizzato nel 2003 senza che si procedesse ad accantonamento alcuno nello stesso esercizio 2003 e nel successivo esercizio 2004, è stato doverosamente integrato e ricostruito nell'esercizio 2005 sino ad un ammontare complessivo di € 565.000, sia in considerazione dei giudizi pendenti e per i quali si era in attesa di definizione sia a tener conto del verbale di constatazione redatto dall'Ufficio delle Entrate in esito a verifica fiscale avviata nel novembre 2004.
Tale fondo nel corso dell'esercizio 2006 è stato utilizzato per un importo complessivo di € 416.249 con conseguente abbattimento del suo valore ad € 148.751 e integrato mediante accantonamento di € 100.000. Nel corso dell'esercizio 2007 l'utilizzo del Fondo rischi ed oneri è stato pari ad € 30.000,00, importo questo impiegato per dare soluzione innanzi a Collegio Arbitrale ad una controversia sorta in anni precedenti con società fornitrice di servizi di pulizia.
Pertanto, in linea con quanto già operato per gli esercizi precedenti e valutata la consistenza dei rischi allo stato esistenti per l'azienda in relazione alle vertenze pendenti, si è reputato opportuno procedere anche per l'esercizio 2007 alla integrazione del Fondo mediante accantonamento di €. 100.000, pari all'importo medio annuo utile già individuato e rivelatosi criterio idoneo per fare fronte alle esigenze sopravvenute.

14) Per oneri diversi di gestione € 401.117

saldo contabile al 31.12.2007	€	401.116,76
saldo contabile al 31.12.2006	€	278.460,40
variazione	€	122.656,36

Gli oneri diversi di gestione aumentano complessivamente di € 122.656,36.

La posta in esame comprende:

	2007	2006	Variazioni
Immatricolazioni, collaudi e revisioni	€ -	€ 22.147,19	-€ 22.147,19
Contributi associativi	€ 38.461,91	€ 33.759,29	€ 4.702,62
Costi assembleari, vidimazioni, ecc.	€ 1.739,24	€ 2.511,92	-€ 772,68
Pubblicazione bandi appalti	€ 19.638,73	€ 3.200,00	€ 16.438,73
Spese contrattuali	€ -	€ 613,11	-€ 613,11
Altri costi	€ 38.628,46	€ 10.526,21	€ 28.102,25
Penalità, multe e ammende	€ 6.591,58	€ 2.238,00	€ 4.353,58
Abbuoni passivi	€ 12,98	€ 13,16	-€ 0,18
Telefono a gettoni	€ -	€ 12,65	-€ 12,65
Concessione ponte radio PPTT	€ 15.180,00	€ 15.180,00	€ -
Spese per sinistri attivi	€ 64.510,91	€ 30.296,48	€ 34.214,43
Multe di circolazione	€ 1.645,56	€ 860,29	€ 785,27
Smaltimento rifiuti/ecologia	€ 73.156,68	€ 24.527,86	€ 48.628,82
Tasse raccolta e smaltimento rifiuti	€ 12.495,00	€ 9.667,67	€ 2.827,33
Imposte di bollo	€ 4.018,41	€ 2.870,53	€ 1.147,88
Imposte di registro, ipotecarie e catastali	€ 785,77	€ 1.833,58	-€ 1.047,81
Tasse di circolazione	€ 75.307,41	€ 72.899,84	€ 2.407,57
Tasse di circolazione autovetture	€ 1.733,17	€ 1.349,97	€ 383,20
Tasse di cc.gg. e contributi sorveglianza	€ 10.132,64	€ 10.132,64	€ -
Imposte e tasse varie	€ 79,45	€ -	€ 79,45
Imposta Comunale Immobili	€ 27.733,98	€ 26.733,98	€ 1.000,00
Tassa annuale vid. libri sociali	€ 516,46	€ -	€ 516,46
Abbonamento a giornali, riviste	€ 8.748,42	€ 7.086,03	€ 1.662,39
TOTALE	€ 401.116,76	€ 278.460,40	€ 122.656,36

Si precisa che per una più corretta classificazione contabile l'importo relativo ad Immatricolazioni e Revisioni (pari ad € 29.564,85), nei precedenti bilanci di esercizio esposto tra gli Oneri diversi di gestione, è stato inserito tra i costi per Servizi per l'esercizio del presente bilancio.

C) Proventi ed oneri finanziari € 204.475

16) Altri proventi finanziari € 207.024

saldo contabile al 31.12.2007	€	207.023,65
saldo contabile al 31.12.2006	€	178.715,07
variazione	€	28.308,58

I proventi aumentano di € 28.308,65 e comprendono: interessi attivi maturati sui c/c bancari e postali, rivalutazione credito d'imposta su TFR ex art. 3 L. 662/96, proventi dell'anno su convenzione INA Assitalia (polizza di capitalizzazione n°9.0009.209).

La ripartizione della voce in argomento è la seguente:

	2007	2006	Variazioni
Int. Attivi c/c - Banca Carime	€ 50.567,37	€ 79.111,73	-€ 28.544,36
Int. Attivi c/c - Banca Arditi e Galati	€ 11.088,37	€ 11.338,67	-€ 250,30
Interessi attivi c/c postale	€ 92,47	€ 55,62	€ 36,85
Riv. Crediti imp. su TFR L.662/96	€ 7.686,78	€ 7.864,20	-€ 177,42
Rendimento convenzione INA	€ 132.240,92	€ 79.844,85	€ 52.396,07
Interessi e penalità attivi da terzi	€ 5.347,74	€ 500,00	€ 4.847,74
TOTALE	€ 207.023,65	€ 178.715,07	€ 28.308,58

Gli oneri finanziari ammontano a € 2.549,02 e sono da riportarsi per € 1.253,65 ad interessi passivi su trasferimento TFR al Fondo Tesoreria INPS, per € 706,98 ad interessi commerciali per pagamento fatture oltre i termini di scadenza, per € 576,17 ad interessi e sanzioni pagamento IRAP e per € 12,22 ad interessi bancari passivi.

E) Proventi ed oneri straordinari € 179.929

saldo contabile al 31.12.2007	€	179.929,85
saldo contabile al 31.12.2006	€	761.255,46
variazione	-€	581.325,61

Diminuiscono di € 581.325,61.

20) Proventi straordinari € 202.287

Sono così costituiti:

€	1.199,52	Recupero spese legali controversia FAISA CISAL / STP
€	28.738,70	Sconto fiscale gasolio 2006
€	310,09	Recupero oneri 2006 per minori prestazioni dipendente amministratore provinciale
€	70.067,71	Per rimborso Regione Puglia quota 2007 concorso statale ripiano disavanzi anni 94-96 ex L.194/98;
€	147,93	Recupero spese telefoniche da dipendenti
€	68,64	Recupero spese telefoniche da dipendenti
€	103,13	interessi anno 2006 su cauzione P.P.TT.
€	3.858,00	recupero spese contrattuali fornitura autobus ICAI 2006
€	7.716,00	recupero spese contrattuali fornitura autobus BREDAMENARINBUS 2006
€	825,00	Rimborso IVA D.L.258/06
€	87.113,98	Recupero oneri malattia anno 2005
€	1.701,78	Recupero spese legali controversia NACCI / STP
€	436,80	Insussistenze passive (rettifica fattura anno 2006)
€	202.287,28	TOTALE

21) Oneri straordinari € 22.358

Sono così costituiti:

€	840,95	Interessi passivi su fatture SODEXHO PASS anno 2006
€	13,80	Fattura Salamini Francesco comp. 2006
€	590,50	Fattura EMMEZETA comp. 2006
€	23,86	Fattura Marra Paolo comp. 2006
€	1.237,68	Abbonamenti a riviste giuridiche anni 2005/2006
€	402,57	Riconciliazione c/ debito IRAP
€	106,92	Fattura SICURPOL comp. 2004
€	50,96	Pedaggio autostradale fuori linea 2004
€	32,17	Saldo tassa circolazione anno 2004
€	2.275,96	Maggiori costi attività ATI Miccolis / STP anno 2006
€	489,60	Quota facchinaggio ATI Miccolis / STP
€	2.677,46	Minor copertura annualità 2006 dei maggiori oneri CCNL 2003
€	13.615,00	Minor copertura annualità 2006 dei maggiori oneri CCNL 2004
€	22.357,43	TOTALE

RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE -€ 1.361.768

22) Imposte sul Reddito dell'esercizio € 209.980

Trattasi dell'IRAP - "Imposta Regionale sulle Attività Produttive" dovuta per l'esercizio 2007 nella percentuale di legge sull'imponibile così determinato:

VOCI SOGGETTE AD IRAP		
Valore della produzione	€	19.183.500,00
Proventi straordinari soggetti ad IRAP	€	114.245,00
TOTALE	€	19.297.745,00
IMPORTI DEDUCIBILI DA IMPONIBILE IRAP		
Contributi per ripiano oneri rinnovo CCNL	€	1.655.034,00
Costi materie prime	€	3.297.969,00
Costi per servizi	€	3.001.738,00
Costi per godimento beni di terzi	€	65.775,00
Ammortamento beni immateriali	€	90.195,00
Ammortamento beni materiali	€	2.458.692,00
Variazioni delle rimanenze	€	38.842,00
Oneri diversi di gestione	€	391.840,00
Contributi INAIL	€	101.441,00
Contributi INAIL lavoro somministrato	€	11.456,00
Deduzione base imponibile cuneo fiscale	€	1.866.091,00
Deduzione base imponibile contributi previdenziali e ass.	€	1.377.971,00
TOTALE		14.357.044
IMPONIBILE IRAP		4.940.701

Si evidenzia che, verificata la sussistenza dei requisiti previsti dalla Legge Finanziaria per l'anno 2007 per il diritto al cosiddetto "taglio del cuneo fiscale", il C. di A, preso atto delle indicazioni formulate in proposito dalla associazione datoriale ASS.TRA di Roma, ha determinato di procedere per la fruizione della agevolazione introdotta dall'art.1 comma 266 della legge 27.12.06 n°296, ivi compresa la maggiorazione spettante per le imprese operanti in aree svantaggiate,

23) Perdita dell'esercizio € 1.571.748

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(prof. Onofrio Creti)

Remote User

RoccoMarone

Microsoft Word - ATS PERSEO da stampare.d
13/05/08 19:25

Regione Puglia

Assessorato Bilancio e Programmazione

(Bilancio, Programmazione, Fondi Strutturali e politiche comunitarie, Finanze, Economato, Ragioneria, Controllo di Gestione, Patrimonio)

Settore Controllo di Gestione

UFFICIO CONTROLLO E VERIFICA POLITICHE COMUNITARIE

Via Caduti di tutte le Guerre, 19/15 – 70126 Bari – tel. 080/5403288 fax 5403397

settorecontrollo.int.gestione@regione.puglia.it

Prot. n° 20/P/ 338 /CIG/CV **Bari, 09.05.2008**

Spett.le
ATS P.ER.SE.O
URAP CONFARTIGIANATO
Via Putignani , 12/A
70121 BARI
TEL. 080/5289753
FAX 080/5220665

E p.c. Al Responsabile della Misura 6.2
del POR Puglia 2000-2006
P.I. Francesco De Grandi
Settore Industria, Industria energetica,
Artigianato e PMI
Corso Sonnino, 177
70121 BARI
FAX 080 5405964

E p.c. All'Autorità di Pagamento FESR
Dott.ssa M.R. Naviglio
Presidenza della Giunta Regionale
Settore Gabinetto
FAX 0805406190

E p.c. All'Autorità di Gestione
Dott. Luca Limongelli
Assessorato Bilancio e Programmazione
Settore Programmazione e Pol. Com.
Via Caduti di tutte le guerre 15/19
FAX 0805406168

Oggetto: POR PUGLIA 2000-2006 - Controlli di II livello, art. 10 del Reg (CE) 438/01

Comunicazione risultanze Progetto 602C020005

Si fa seguito alle attività di verifica realizzate per trasmettere, in allegato alla presente, copia del verbale relativo al progetto indicato in oggetto.

L'audit ha evidenziato quanto segue:

- la pista di controllo non risulta utilizzata in modo conforme;
- non è stato possibile acquisire e/o visionare copia del progetto iniziale inviato alla Regione Puglia dal soggetto proponente (pertanto non controllate risultano la data di invio, le firme, il contenuto, gli allegati).
- l'affidamento di forniture e servizi, da parte del beneficiario finale, per un importo pari ad €. 1.510.200,00 è stato effettuato con il mancato rispetto delle procedure previste dal D.Lgs 157/95.
- le procedure di gara non risultano conformi alla normativa del D.Lgs. 195/95 relativamente ai contratti stipulati fra:

  - LINKS MANAGEMENT TECHNOLOGY SRL e COAS LECCE del 15/09/2006 per €. 163.000,00.

  - LINKS MANAGEMENT TECHNOLOGY SRL e COAS BARI del 15/09/2006 per €. 192.200,00.

  - PROAGO SRL e COAS LECCE del 15/09/2006 per €. 65.000,00.

  - LINKS MANAGEMENT TECHNOLOGY SRL e CONART del 15/09/2006 per €. 162.000,00.
- Relativamente al contratto stipulato fra WINJOY e COAS LECCE per €. 113.950,00, si richiede di fornire gli estremi dell'Albo di pubblicazione del bando di gara (in quanto nei verbali non è indicato);
- tutti i documenti amministrativo contabili non sono stati visionati in originale, in quanto depositati presso altra sede, nonostante nell'atto costitutivo dell'ATS all'art. 17 è dettagliatamente riportata la normativa applicabile sulle "spese ammissibili". In particolare "i giustificativi di spesa e la restante documentazione pertinente andranno organizzati, conservati, esibiti in base al principio di contabilità separata";
- l'ammontare delle spese generali alla data di presentazione del III SAL ammontano ad €. 288.896.95 rappresentando circa il 10% del totale delle spese sostenute ed inoltre superando il 5% anche relativamente all'importo ammesso al finanziamento come previsto dalle Linee guida operative;
- relativamente al costo del personale dipendente, pari ad €. 1.045.891,21, dalla documentazione acquisita non si evince la presenza di timesheet attestanti le attività svolte dal personale impiegato

nonché documentazione dalla quale possa desumersi che le mansioni svolte sono coerenti con le attività previste dal progetto;

- gli acquisti di infrastrutture pari ad €. 110.239,89, risultano allo stato privi dei n. 5 preventivi come previsto dalle Linee guida operative;
- l'assenza generalizzata dell'apposizione della dicitura "Intervento cofinanziato dal POR PUGLIA 2000-2006 MISURA 6.2" su tutti i documenti fiscali validi ai fini della rendicontazione.
- Dai controlli effettuati, sul portale realizzato non è stata data evidenza ai sensi del Reg. (CE) 1159/2000 che le spese relative alla realizzazione del sito sono cofinanziate dal FESR POR PUGLIA 2000-2006 Misura 6.2, mentre risulta presente il logo della Commissione Europea con la sola dicitura FESR.

Si invita a dare riscontro al contenuto della presente nota entro, e non oltre, trenta giorni. Si evidenzia che trascorso tale termine ed entro i successivi 30 giorni sarà verificato quanto comunicato e trasmesso dalle SS.LL. e che, anche in assenza di riscontro, questo Ufficio provvederà a inviare una scheda sintetica descrittiva, con il dettaglio delle spese le cui irregolarità risultino o meno sanate, delle risultanze dei controlli e del follow-up all'AdP e all'AdG, che provvederanno a svolgere le azioni di propria competenza.

Il Coordinatore del Gruppo di lavoro

Pasquale Bellomo

Il Dirigente del Settore
Leonardo VOLPICELLA

SOCIETA' TRASPORTI PUBBLICI DI TERRA D'OTRANTO SPA

Sede in SAN CESARIO DI LECCE - 73016 S.P. n°362 LECCE/GALATINA N.99 (LE)
Capitale Sociale € 5.366.069,82 di cui € 3.421.592,02 Versati
Registro Imprese n° 00396610750
Rea n° 103429

Bilancio al 31/12/2007

Stato patrimoniale attivo		31/12/2007	31/12/2006
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		**1.041.601**	**1.944.478**
(di cui già richiamati)			
B) Immobilizzazioni			
I. Immateriali			
1) Costi di impianto e di ampliamento			
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		137.019	65.781
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno		33.013	65.026
5) Avviamento			
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		12.500	12.500
7) Altre		1.675	973
		184.207	144.280
II. Materiali			
1) Terreni e fabbricati		2.844.840	2.917.532
2) Impianti e macchinario		500	500
3) Attrezzature industriali e commerciali		47.053	7.496
4) Altri beni		10.053.997	10.831.447
		12.946.390	13.756.975
III. Finanziarie			
1) Partecipazioni in:			
d) altre imprese	60.806		60.806
		60.806	60.806
2) Crediti			
d) verso altri			
- oltre 12 mesi	184.006		257.038
		184.006	257.038
		184.006	257.038
3) Altri titoli			118.000
		244.812	435.844
Totale immobilizzazioni		**13.375.409**	**14.337.099**

5

C) Attivo circolante			
I. Rimanenze			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		310.581	317.620
		310.581	317.620
II. Crediti			
1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	1.064.505		877.181
		1.064.505	877.181
4-bis) Per crediti tributari			
- entro 12 mesi	100.314		233.006
- oltre 12 mesi	1.041.449		1.017.321
		1.141.763	1.250.327
5) Verso altri			
- entro 12 mesi	1.766.354		2.472.907
- oltre 12 mesi	3.021.759		1.415.433
		4.788.113	3.888.340
		6.994.381	6.015.848
IV. Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali		4.249	48.564
3) Denaro e valori in cassa		172	815
		4.421	49.379
Totale attivo circolante		**7.309.383**	**6.382.847**
D) Ratei e risconti			
- disaggio su prestiti			
- vari	806.931		873.063
		806.931	873.063
Totale attivo		**22.533.324**	**23.537.487**
Stato patrimoniale passivo		**31/12/2007**	**31/12/2006**
A) Patrimonio netto			
I. Capitale		5.366.070	5.366.070
VII. Altre riserve			
Riserva per conversione/arrotondamento in EURO	(1)		2
		(1)	2
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		(3.313.498)	(531.180)
IX. Perdita d'esercizio		(1.200.187)	(2.782.318)
Totale patrimonio netto		**852.384**	**2.052.574**
B) Fondi per rischi e oneri			

3) Altri		1.122.678	1.122.678
Totale fondi per rischi e oneri		**1.122.678**	**1.122.678**
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		**6.650.831**	**6.923.081**
D) Debiti			
4) Debiti verso banche			
- entro 12 mesi	3.223.195		1.764.104
		3.223.195	1.764.104
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi	2.737.845		3.510.263
		2.737.845	3.510.263
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	375.307		201.306
		373.478	201.306
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	291.676		268.217
		291.676	268.217
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	687.785		467.068
		687.785	467.068
Totale debiti		**7.313.979**	**6.210.958**
E) Ratei e risconti			
- aggio sui prestiti			
- vari	6.593.452		7.228.196
		6.593.452	7.228.196
Totale passivo		**22.533.324**	**23.537.487**

Conti d'ordine	**31/12/2007**	**31/12/2006**
1) Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	82.029	112.377
Totale conti d'ordine	**82.029**	**112.377**

Conto economico	**31/12/2007**	**31/12/2006**
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.100.729	12.338.778

2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari	1.724.313		1.109.738
- contributi in conto esercizio	634.745		634.745
- contributi in conto capitale (quote esercizio)			
		2.359.057	1.744.483
Totale valore della produzione		**14.459.786**	**14.083.261**
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		2.915.683	2.954.246
7) Per servizi		1.716.084	1.846.947
8) Per godimento di beni di terzi		98.450	59.851
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	6.726.585		6.844.808
b) Oneri sociali	1.670.394		1.752.024
c) Trattamento di fine rapporto	670.168		652.131
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	358.779		565.843
		9.425.926	9.814.806
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	102.416		75.233
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	872.775		829.989
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			730.448
		975.191	1.635.670
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		7.039	(39.980)
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		207.463	322.720
Totale costi della produzione		**15.345.836**	**16.594.260**
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		**(886.050)**	**(2.510.999)**

C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- altri			
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			4.071
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	30.612		32.337
		30.612	36.408
		30.612	36.408
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	225.040		83.197
		225.040	83.197
17-bis) Utili e Perdite su cambi			
Totale proventi e oneri finanziari		**(194.428)**	**(46.789)**
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			
E) Proventi e oneri straordinari			

20) Proventi:			
- plusvalenze da alienazioni			
- varie	338.535		629.522
		338.535	629.522
21) Oneri:			
- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie	156.837		532.388
		156.837	532.388
Totale delle partite straordinarie		**181.698**	**97.134**
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		**(898.780)**	**(2.460.654)**
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) Imposte correnti	301.407		321.664
b) Imposte differite (anticipate)			
		301.407	321.664
23) Utile (Perdita) dell'esercizio		**(1.200.187)**	**(2.782.318)**

Il Consiglio di amministrazione
UCCELLA Umberto(Presidente)
PALASCIANO Roberto(Vice presidente)
DANISI Marcello (Consigliere)
VERRI Rosario (Consigliere)
DONATEO Antonio (Consigliere)

SOCIETA' TRASPORTI PUBBLICI DI TERRA D'OTRANTO SPA

Sede in SAN CESARIO DI LECCE - 73016 S.P.362 LECCE/GALATINA N.99 (LE)
Capitale Sociale € 5.366.069,82 di cui € 3.421.592,02 V.
Registro Imprese n° 00396610750
Rea n° 103429

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2007

La nota integrativa è, per espressa disposizione dell'art. 2423 C.C., parte integrante, insieme allo stato patrimoniale ed al conto economico, del bilancio di esercizio.

La funzione della nota integrativa è di illustrazione e di integrazione delle appostazioni contabili, di esplicazione del loro contenuto, di descrizione dei criteri di valutazione scelti dagli amministratori.

Essa contiene, inoltre, le informazioni principali sulla natura e sulla modalità di determinazione dei valori contabili, informazioni necessarie per fornire una rappresentazione chiara, veritiera e corretta della situazione economica, finanziaria e patrimoniale dell'Azienda.

INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

La nota integrativa, ai sensi dell'art. 2423, c. 1, del C.C. evidenzia quanto segue:

- la struttura ed il contenuto del bilancio d'esercizio;
- i criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore;
- le informazioni sullo stato patrimoniale e sul conto economico.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO D'ESERCIZIO

Il bilancio di esercizio è stato redatto in conformità allo schema previsto dal codice civile e più precisamente dagli artt. 2424 e 2424 bis per lo Stato Patrimoniale, dagli artt. 2425 e 2425 bis per il Conto Economico, nel rispetto dei principi contabili di seguito specificati.
In accordo con quanto previsto dall'art. 2423 ter c.c., sono state operate a scopo di confronto alcune riclassifiche ai dati relativi al bilancio al 31 dicembre 2006, unitamente al bilancio d'esercizio 2007.

I. INFORMAZIONI GENERALI E CRITERI DI VALUTAZIONE

CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle poste di bilancio è stata effettuata rispettando il principio della prudenza e nella prospettiva della continuità dell'attività (art. 2423 bis n. 1 C.C.).

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori direttamente imputabili ed ammortizzate sistematicamente in ogni esercizio con quote che tengono conto del periodo della loro prevista utilità residua.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, ai sensi dell'art. 2426 n. 1 C.C..

Sul valore delle immobilizzazioni e sulle relative quote di ammortamento non sono state eseguite rivalutazioni.

Il D.L. 223/2006 ha previsto, ai fini fiscali, l'obbligo di effettuare la separazione contabile dei terreni dai fabbricati sovrastanti, in quanto soltanto l'ammortamento dei fabbricati è deducibile: la norma è motivata con l'avvicinamento delle disposizioni fiscali ai principi contabili.

Il decreto ha dettato alcune regole per effettuare la stima del valore dei terreni, risolvendo così ogni incertezza: i valori così determinati sono stati ritenuti congrui anche ai fini del nostro bilancio.

I valori dei terreni sono stati rispettivamente valutati in € 100.162,35 per il deposito di Tricase e in € 458.856,94 per l'immobile di San Cesario di Lecce per valore di terreni pari ad € 559.019,29 scorporato dal valore degli immobili.

Pertanto, a partire dall'esercizio 2006, la società non ammortizza più in bilancio i terreni sui quali insistono fabbricati: gli ammortamenti pregressi sono stati imputati integralmente al fondo Immobili come previsto dalla normativa fiscale.

Le sopravvenienze e/o plusvalenze realizzate nell'esercizio concorrono integralmente alla determinazione del risultato economico del periodo.

I cespiti compresi tra le immobilizzazioni materiali vengono sistematicamente ammortizzati in ogni esercizio in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite ed i coefficienti di ammortamento sono quelli previsti dalla normativa fiscale D.M. 1988, applicati.

I cespiti acquisiti sino al 31.12.2007 sono ammortizzati con aliquote che tengono conto della vita residua dei beni stessi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono stati addebitati integralmente al conto economico, mentre i costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono stati attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie costituite da partecipazioni sono valutate al prezzo di acquisto o di costo di acquisizione.

La voce CII d oltre 12 mesi evidenzia il credito per ritenute d'acconto sul Trattamento di Fine Rapporto e sulla rivalutazione.

Rimanenze

Le rimanenze sono composte da ricambi parti elettriche, parti motore, parti autotelaio, pneumatici, tappezzeria, carrozzeria gasolio colonnina interna e materiale ed attrezzature varie e di consumo, sono state valutate con il metodo del costo medio ponderato di acquisizione, comunque, sono iscritte al minore tra il costo di acquisto o di produzione ed il valore di mercato.

Crediti

I crediti sono iscritti al loro valore nominale, ridotti al presunto importo di realizzo mediante l'iscrizione di un apposito fondo svalutazione crediti.

I crediti risultano generalmente esigibili entro il successivo esercizio, tranne alcune eccezioni che vengono indicate nella descrizione delle singole poste.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro valore nominale; il saldo dei c/c bancari e postali è corrispondente alla documentazione contabile al 31.12.2007.

Ratei e risconti

In tali voci sono iscritte quote di proventi e di costi, comuni a due o più esercizi, per rispettare il principio della competenza temporale.

I ratei vengono determinati in base a costi o a ricavi maturati nell'esercizio in chiusura da regolare nell'esercizio futuro; i risconti vengono determinati in base a costi o a ricavi regolati durante l'esercizio in chiusura di competenza dell'esercizio futuro.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stanziati per coprire perdite o passività, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data della sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Gli eventuali rischi per i quali il manifestarsi di una passività è soltanto possibile sono indicati nelle note di commento dei fondi stessi.

Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Nel 2007 è divenuta operativa la riforma del T.f.r. Il trattamento di fine rapporto è stato stanziato in conformità al disposto dell'art. 2424 bis del C.C., alle leggi ed al contratto di lavoro vigente e riflette l'intera passività maturata nei confronti di tutti i dipendenti o/e dei fondi di previdenza complementare, alla data di chiusura del bilancio.

Nel caso di opzione dei dipendenti per i fondi di previdenza complementare, la quota Tfr in maturazione corrispondente è stata versata ad essi e, in pari misura, l'azienda, al 31/12/2007, non ha accantonato il Tfr.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale con l'evidenziazione di quelli scadenti oltre l'esercizio successivo.

Conti d'ordine

I conti d'ordine riguardano esclusivamente beni e servizi da ricevere.

Ricavi, proventi, costi e oneri

I ricavi ed i proventi nonché i costi e gli oneri sono stati determinati secondo il principio della competenza economica nel rispetto del criterio della prudenza; tra i ricavi sono stati anche contabilizzati i contributi annuali regionali e provinciali.

Contributi in conto impianti

I contributi in conto impianti sono iscritti in una voce del conto economico, secondo il principio della competenza, per quote annue seguendo le aliquote di ammortamento proprie dei cespiti per la realizzazione dei quali i contributi sono stati concessi e riscontando l'eccedenza da attribuire agli esercizi futuri.

ALTRE INFORMAZIONI

Deroghe ai sensi dell'art. 2423, comma 4, del C.C.

Si precisa altresì, ai sensi dell'art. 2423, comma 4, del C.C., che non si sono verificati casi eccezionali che abbiano richiesto deroghe alle norme di legge relative al bilancio.

II. STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti
Parte già richiamata € zero.

Saldo al 31/12/2006	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
1.944.478	1.041.601	- 902.877

Il saldo rappresenta il credito esistente nei confronti dei Soci Azionisti che in seguito alle delibere di Assemblea Straordinaria del 15 Dicembre 2005, nonché del 31 Luglio 2007, hanno deliberato tra l'altro, contestuale sottoscrizione di nuove azioni in aumento del Capitale Sociale.
Trattasi nella fattispecie dei seguenti Comuni ed Enti Soci:

•	Provincia di Lecce	€.	902.877,28
•	Comune di Arnesano	€.	6.792,87
•	Comune di Galatone	€.	34.472,16
•	Comune di Leverano	€.	20.335,10
•	Comune di Monteroni	€.	20.335,10
•	Comune di Ortelle	€.	6.778,70
•	Comune di Parabita	€.	13.750,62
•	Comune di San Cesario	€.	13.814,77
•	Comune di Surbo	€.	13.755,62
•	Comune di Salice Salent.	€.	4.654,38
•	Comune di Tuglie	€.	4.034,80
•	**TOTALE**	**€.**	**1.041.601,40**

Nel corso del 2007 la sola Provincia di Lecce ha provveduto ad effettuare versamenti dei decimi sottoscritti per complessivi € 902.876,40, la stessa nei primi mesi del 2008 ha saldato il proprio conferimento sottoscritto.

TABELLA EX ART. 2427 N°2 C.C.

Al 31 dicembre 2007 la situazione patrimoniale presenta, nella parte attiva, un valore di € 22.670.911,00, inferiore, rispetto all'analogo dato del decorso esercizio pari ad € 23.537.487,00.
La tabella che segue evidenzia gli importi relativi alle diverse poste dell'attivo afferenti l'esercizio 2007, confrontati con quelli dell'anno precedente.
Passiamo, ora, ad illustrare i tratti salienti dell'andamento della dinamica patrimoniale ed economico-finanziaria.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI (Art.2427,p.2 c.c.)

Si riportano, di seguito, i prospetti relativi alle immobilizzazioni nette iscritte in bilancio per complessivi € 13.375.409 (€ 14.337.099 al 31/12/06), così disaggregabili:

- immobilizzazioni immateriali;
- immobilizzazioni materiali (comprese quelle finanziate);
- immobilizzazioni finanziarie (partecipazioni);
- Altre immobilizzazioni finanziarie (crediti)

Prospetto Movimenti delle Immobilizzazioni Immateriali (in €uro)

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Categorie di Bilancio	Valori di Bilancio al 31/12/2006	Incrementi per acquisizioni	Saldo al 31/12/2007	Immobilizzazioni Immater.Nette 31/12/2007
BI 2 Costi Ricerca Svil.	€ 200.598,00	€ 141.562,47	€ 342.160,47	€ 137.019,47
BI 3 Diritti e Brevetti	€ 172.759,00	€ -	€ 172.759,00	€ 33.013,00
BI 6 Imm.in Corso Acc.	€ 12.500,00	€ -	€ 12.500,00	€ 12.500,00
BI 7 Altre	€ 45.767,00	€ 780,00	€ 46.547,00	€ 1.675,00
Totale	**€ 431.624,00**	**€ 142.342,47**	**€ 573.966,47**	**€ 184.207,47**

AMMORTAMENTI E UTILIZZO FONDI

Categorie di Bilancio	Valori di Bilancio al 31/12/2006	Ammortamento dell'esercizio	Utilizzo Fondo	Valori di bilancio al 31/12/2007
BI 2 Costi Ricerca Svil.	€ 134.817,00	€ 70.324,00	€ -	€ 205.141,00
BI 3 Diritti e Brevetti	€ 107.733,00	€ 32.014,00	€ -	€ 139.747,00
BI 6 Imm.in Corso Acc.	€ -	€ -	€ -	€ -
BI 7 Altre	€ 44.794,00	€ 78,00	€ -	€ 44.872,00
Totale	**€ 287.344,00**	**€ 102.416,00**	**€ -**	**€ 389.760,00**

Tali cespiti sono costituiti da beni di durata pluriennale, quali programmi software, concessioni, e diritti di brevetti, il cui valore al 31.12.2007 ammonta, al netto dei relativi fondi di ammortamento, a € 184.207,00 con un incremento, rispetto all'esercizio precedente, di € 142.342,00, riguardante prevalentemente software e licenze d'uso per la gestione e controllo del magazzino ed officina .

Prospetto dei Movimenti delle Immobilizzazioni Materiali (In €uro)

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Categorie di Bilancio	Bilancio al 31/12/2006	Incrementi 2007	Decrementi 2007	Saldo al 31/12/2007	Immobilizz.ni Immater.Nette 31/12/2007
BII 1 Terreni e Fabbricati	€ 3.308.712	€ -	€ -	€ 3.308.712	€ 2.844.841
BII 2 Impianti e Macchinari	€ 500	€ -	€ -	€ 500	€ 500
BII 3 Attrez.Ind.Commerc.i	€ 338.236	€ 46.079	€ -	€ 384.315	€ 47.053
BII 4 Altri Beni	€ 26.438.728	€ 16.113	€ -	€ 26.454.841	€ 10.053.996
Totale	**€ 30.086.176**	**€ 62.192**	**€ -**	**€ 30.148.368**	**€ 12.946.390**

AMMORTAMENTI E UTILIZZO FONDI

Categorie di Bilancio	Bilancio al 31/12/2006	Svalutazioni 2007	Ammortam. 2007	Utilizzo Fondi Amm.to	Saldo al 31/12/2007
BII 1 Terreni e Fabbricati	€ 391.180	€ -	€ 72.690	€ -	€ 463.870
BII 2 Impianti e Macchinari	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
BII 3 Attrez.Ind.Commerc.i	€ 330.740	€ -	€ 6.522	€ -	€ 337.262
BII 4 Altri Beni	€ 15.607.281	€ -	€ 793.564	€ -	€ 16.400.845
Totale	**€ 16.329.201**	**€ -**	**€ 872.776**	**€ -**	**€ 17.201.977**

Immobilizzazioni materiali

Il totale complessivo della presente posta ammonta al 31.12.2007 a € 30.148.367, con un lieve incremento di € 62.192 rispetto all'analogo dato dell'anno precedente.

E' necessario evidenziare che non si sono verificati investimenti di rilievo, eccezion fatta per l'acquisto di macchinari per l'officina e materiale informatico.

Preme, inoltre, ricordare che la categoria "terreni e fabbricati " ha subito una variazione diminutiva nel corso del 2006, infatti, si è proceduto alla separazione da esso del valore del terreno (ex DL 223/2006) come da contratto di "certificazione di stipula" del 15/05/2006 registrato a Lecce il 07/06/2006 al n.2123 serie 1T.

Immobilizzazioni finanziarie

Il valore della Partecipazione iscritta in bilancio alla voce **"B III 1d"**, pari ad **€60.806**, è quella posseduta nella Società "SISTEMA INTERPORTUALE JONICO SALENTINO Spa" con sede in Lecce alla Via Umberto I n° 13 con Capitale Sociale €uro 1.141.886,20.

La partecipazione nell'impresa è di € 51.646,00 pari a n° 100 Azioni ordinarie di valore nominale di € 516,46 ciascuna.

Inoltre, la Società nel corso del 2004 ha strategicamente aderito al consorzio privato/pubblico regionale denominato CO.TR.A.P. di tutte le aziende esercenti il servizio di trasporto onde non perdere il diritto di partecipare alle gare di assegnazione dei servizi TPL indette dalla Regione Puglia e Provincia di Lecce.

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto.

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss	Valore bilancio	Riserve di utili/capitale soggette a restituzioni o vincoli o in sospensione d'imposta
Co.Tr.A.P.	BARI	1.760.831,70				9.160,00	

L'aggregato **"B III 2d"** comprende, per un totale di **€ 184.006**: la ritenuta versate all'Erario dalla società per l'anticipo di imposta ai sensi del D.L. 47 del 18.2.2000 e modificato dal D.L. 168/2001 del 12.4.2001 sul Trattamento di Fine Rapporto dei dipendenti, rivalutato al 31/12/2007 rispettivamente pari ad € 72.391, e € 111.615 sulla rivalutazione.

La voce **"B III 3"**, pari ad **€ 118.000**, nell'anno 2006, nell'esercizio appena chiuso è stata azzerata, in quanto, trattandosi di titoli CCT, ottenuti a seguito di rimborso fiscale, sono giunti a scadenza e, dunque, sono stati monetizzati ed utilizzati per necessità aziendali.

Rimanenze

Le scorte di magazzino esistenti alla fine dell'esercizio in esame sono lievemente diminuite rispetto a quelle dell'anno precedente, passando da € 317.620,00 del 2006 ad € 310.581,00 del 2007.

Crediti

Oltre che essere ripartiti secondo la loro esigibilità, entro o oltre l'anno, i crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo, determinato attraverso la svalutazione degli stessi.

VOCI DI BILANCIO C - II Crediti		Consistenza al 31/12/2006	Consistenza al 31/12/2007	Variazioni
1	Verso clienti	€ 877.181	€ 1.064.505	€ 187.324
4.bis	Crediti tributari	€ 1.250.327	€ 1.141.763	-€ 108.564
5	Verso altri	€ 3.888.340	€ 4.788.113	€ 899.773
	Totale	**€ 6.015.848**	**€ 6.994.381**	**€ 978.533**

La società vanta concentrazioni di crediti significativi verso la Provincia di Lecce e verso la Regione Puglia. I crediti non sono coperti da polizze assicurative, e, per l'anno in esame.

Il fondo svalutazione crediti risulta, accantonato nel passato esercizio ed è rimasto totalmente inutilizzato.

Tutti i crediti sopra riportati evidenziano una contenuta variazione in aumento la più significativa si registra tra i crediti verso altri.

Si analizza ora nel dettaglio la composizione della voce "**C II 1a**":

VOCI DI BILANCIO C - II.1 Crediti v/clienti	Consistenza al 31/12/2006	Consistenza al 31/12/2007	Variazioni
a Verso Clienti	€ 672.959	€ 720.937	€ 47.978
a Fatture da emettere	€ 204.222	€ 343.567	€ 139.345
a Clienti in contenzioso	€ -	€ -	€ -
Totale	**€ 877.181**	**€ 1.064.504**	**€ 187.323**

I crediti tributari, voce di bilancio "**C II 4.bis**" anno 2007 sono analizzati nella seguente tabella:

VOCI DI BILANCIO C - II 4 bis Tributari	Consistenza al 31/12/2006	Consistenza al 31/12/2007	Variazioni
a Crediti Erari c/ IVA	€ 185.968	€ 100.314	-€ 85.654
a Credito Rimborso Accisa	€ 47.038	€ -	-€ 47.038
a Credito Ires 2007	€ -	€ -	€ -
a Inail e Fasi c/competenze	€ -	€ -	€ -
entro 12 mesi	**€ 233.006**	**€ 100.314**	**-€ 132.692**
b Crediti vs Erario Ilor 1991	€ -	€ -	€ -
b Crediti vs Erario Ilor 1997	€ 80.431	€ 80.431	€ -
b Crediti vs Erario Irpeg 1991	€ -	€ -	€ -
b Crediti vs Erario Irpeg 1992	€ -	€ -	€ -
b Crediti vs Erario Irpeg 1997	€ -	€ -	€ -
b Crediti vs Erario Irap 2007	€ -	€ -	€ -
b Interessi su Cred.Imposta	€ 52.206	€ 76.334	€ 24.128
b Crediti vs Erario Irap 2000	€ 291.054	€ 291.054	€ -
b Crediti vs Erario Irap 2001	€ 299.059	€ 299.059	€ -
b Crediti vs Erario Irap 2002	€ 294.571	€ 294.571	€ -
oltre 12 mesi	**€ 1.017.321**	**€ 1.041.449**	**€ 24.128**
Totale Voce	**€ 1.250.327**	**€ 1.141.763**	**-€ 108.564**

Nell'aggregato "**C II 5**" sono compresi i seguenti crediti:

VOCI DI BILANCIO C - II 5 Crediti v/altri	Consistenza al 31/12/2006	Consistenza al 31/12/2007	Variazioni
a Crediti v/dipendenti	€ 99.814	€ 116.953	€ 17.139
a V/Erario per int. cr. Imposta	€ -	€ -	€ -
a Cred. Per rimb. AccisaDL 265	€ -	€ -	€ -
a Credito R.P. L.58 comp. 2006	€ 493.398	€ -	-€ 493.398
a Crediti vs/MPS x recupero Spe	€ -	€ 35.643	€ 35.643
a Altri Crediti	€ 425.562	€ 521.430	€ 95.868
a Cred. per contrib. c/eserc.	€ 1.454.103	€ 1.089.893	-€ 364.210
a Credito fasi/Inail/comp.ze	€ 30	€ 2.434	€ 2.404
entro 12 mesi	**€ 2.472.907**	**€ 1.766.353**	**-€ 706.554**
b Depositi Cauzionali Vari	€ 112.632	€ 112.608	-€ 23
b Cred. Per Multe utenti	€ -	€ 10.242	€ 10.242
b Verso soci invest. 86 Erpt	€ 10.500	€ 10.500	€ -
b Verso soci invest. 87 Eprt	€ 196.280	€ 196.280	€ -
b Verso soci invest. 90 Erpt	€ 95.258	€ 95.258	€ -
b Crediti per contrib. c/eserc.	€ 1.000.763	€ 2.596.871	€ 1.596.108
oltre 12 mesi	**€ 1.415.433**	**€ 3.021.759**	**€ 1.606.326**
Totale	**€ 3.888.340**	**€ 4.788.113**	**€ 899.773**

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide **"C IV"** sono notevolmente diminuite nel corso dell'esercizio in esame, passando da € 49.379,00 del 2006 ad **€ 4.421** del 2007.

Scendendo nel dettaglio, va evidenziato che sono diminuite le giacenze presso le diverse agenzie o nostri agenti, con le quali l'Azienda intrattiene rapporti di conto-corrente.

Completando la presente posta si evidenzia che i fondi liquidi interni all'Azienda a disposizione dell' Ufficio economato sono di € 172,00 alla data del 31/12/2007.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2006	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
873.063	**806.931**	**(66.132)**

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Trattasi essenzialmente di risconti dovuti all'esodo anticipato del personale, ed in minor entità risconti su assicurazioni e bolli automezzi.

PASSIVO

Capitale

VOCI DI BILANCIO	Consist.za 31.12.06	Incremento	Decremento	Utile 2007 (Perdita)	Consist.za 31.12.07
B-A. Patrimon. netto					
I Capitale Sociale	€ 5.366.070	€ -	€ -	€ -	€ 5.366.070
IV Riserva Legale	€ 2	€ -	€ 3	€ -	-€ 1
VIII Utili Preg /Perdite	-€ 531.180	-€ 2.782.318	€ -	€ -	-€ 3.313.498
IX Utile (Perdita) Eser.	-€ 2.782.318,00		€ 2.782.318	-€ 1.200.187	-€ 1.200.187
Totale	**€ 2.052.574**	**-€ 2.782.318**	**€ 2.782.321**	**-€ 1.200.187**	**€ 852.384**

Il capitale sociale risulta quindi composto da n. 20.781 azioni da € 258,22 ciascuna per un totale di € 5.366.070.

Altre riserve

Non si registrano accantonamenti al fondo riserve. Lo stesso risulta pari a zero causa l'integrale utilizzo per copertura perdite nell'esercizio 2005.

Fondi per rischi e oneri

Questa voce di bilancio riguarda il contenzioso con l'Inps a fronte di sentenza negativa di appello. Questo ricorso è anche passato in Cassazione.

VOCI DI BILANCIO	Consist.za al 31.12.06	Decrementi	Incrementi	Consist.za al 31.12.07
3 Fondo Rischi Prev. INPS	€ 392.229	€ -	€ -	€ 392.229
3 Fondo Rischi su Crediti	€ 730.449	€ -	€ -	€ 730.449
Totale	**€ 1.122.678**	**€ -**	**€ -**	**€ 1.122.678**

Il conto non manifesta alcuna movimentazione nel corso del 2007.

Il fondo Rischi su Crediti accantonato, in sede di chiusura del bilancio 2006, ugualmente non ha ricevuta alcuna movimentazione. Pertanto la voce "**B 3**" risulta essere pari ad **€1.122.678.**

Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato risulta costituito in ossequio a quanto previsto dall'art. 2120 c.c.

VOCI DI BILANCIO	Consist.za al 31.12.06	Utilizzo dell'eserciz.	Accantonato dell'esercizio	Consist.za al 31.12.07
C – T.F.R. lav.dipend.e	€ 6.923.081	€ 942.418	€ 670.168	€ 6.650.831

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Società al 31/12/2007 verso i dipendenti al netto degli anticipi corrisposti e del saldo per esodi.

Nel corso del 2007 è intervenuta la nuova legge sul TFR che ha visto il trasferimento di gran parte del TFR maturato al Fondo Priamo nonché una piccola parte all'INPS.

Debiti

Tale voce di bilancio ("**D**") accoglie voci che si elencano dettagliatamente qui di seguito per fornirne una puntuale possibilità di analisi e confronto.

VOCI DI BILANCIO	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
D - Debiti			
4 Verso banche	€ 1.764.104	€ 3.223.195	€ 1.459.091
7 Verso Fornitori	€ 3.510.263	€ 2.737.845	-€ 772.418
12 Debiti tributari	€ 201.306	€ 375.307	€ 174.001
13 Verso Ist. Previd. E sic. S.	€ 268.217	€ 291.676	€ 23.459
14 Verso Altri	€ 467.068	€ 687.785	€ 220.717
Totale 7.a	**€ 6.210.958**	**€ 7.315.808**	**€ 1.104.850**

Il debito verso banche ("**D 4a**") è alimentato dal saldo negativo del conto aperto presso il Monte dei Paschi di Siena, incrementato dagli interessi passivi di competenza rilevati, ma non ancora addebitati dalla banca al 31/12/2007 (pari ad € 43.008).

I debiti Verso Fornitori ("**D 7a**") sono iscritti al netto degli sconti commerciali ed ammontano € 2.655.816, incrementato dal valore di bilancio delle fatture da ricevere, pari ad € 82.029.

Passando ora alla trattazione dei Debiti tributari ("**D 12a**") essi ammontano ad € 209.658 e si possono così disaggregare:

VOCI DI BILANCIO **D.12a - Debiti Tributari**	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
1 Addiz. Regionale	€ 1.451	€ 3.472	€ 2.021
2 Addiz. Comunale	€ 252	€ 1.507	€ 1.255
3 Irpef Dipendenti	€ 140.308	€ 182.628	€ 42.320
4 Irpef Collaboratori	€ 1.404	€ 5.004	€ 3.600
5 Imp. sosti. Tfr	€ 1.646	€ 7.552	€ 5.906
6 Erario c/ritente Lav. Auton.	€ -	€ 9.495	€ 9.495
7 Fondo Imposte Tasse Irap	€ 56.245	€ 165.649	€ 109.404
Totale 12.a	**€ 201.306**	**€ 375.307**	**€ 174.001**

Riguardo, invece, la voce "**D 13a**", essa comprende esclusivamente le competenze verso l'istituto Inps (per € 291.676).

Altri Debiti

Nella voce Altri Debiti ("**D 14a**") sono compresi:

VOCI DI BILANCIO **D 14a - Altri Debiti**	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
1 Debiti verso co. co. co.	€ 7.194	€ 5.230	-€ 1.964
2 Dipendenti c/retribuzioni	€ 399.917	€ 392.978	-€ 6.939
3 Asstra Naz.le contr.Associat	€ -	€ 13.939	€ 13.939
4 Ass.ne UNIPOL x ass.Autom.	€ -	€ 166.367	€ 166.367
5 Debiti verso Landolfo Parcheg	€ -	€ 1.080	€ 1.080
6 Recupero somme dipend.	€ 220	€ 841	€ 621
7 Rateo 13^ e 14^ Inps	€ 10.246	€ 2.656	-€ 7.590
8 Ritenute sindacati	€ 3.982	€ 4.625	€ 643
9 Serv. Naz. Mutuo Soccorso	€ 3.618	€ 3.655	€ 37
10 Prestiti e cessioni c. pers.	€ 22.960	€ 22.032	-€ 928
11 Assicurazioni dip. E agenti	€ 2.055	€ 2.115	€ 60
12 Ritenute fondo Priamo	€ 16.876	€ 72.267	€ 55.391
Totale 14a	**€ 467.068**	**€ 687.785**	**€ 220.717**

In riferimento al disposto dell'art. 2427 n. 6 del C.C., si precisa che al 31.12.2007 non esistono debiti di durata residua superiore a 5 anni e neppure debiti assistiti da garanzie reali su beni aziendali.

Ratei e risconti passivi (art. 2427, p. 7 c.c.)

I risconti e i ratei passivi, sono calcolati, su base temporale, in modo da riflettere in bilancio il principio della competenza e della correlazione dei costi e dei ricavi in ragione di esercizio.

La voce di bilancio ("E"), pari ad **€ 6.593.452**, è alimentata solo dal conto "Risconti Passivi" e sono rappresentati principalmente da contributi in conto impianti che concorrono solo per una quota parte al reddito d'esercizio e che, pertanto, vengono rinviati agli esercizi futuri con il sistema della riscontazione.

Non sussistono, al 31/12/2007, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

III. CONTO ECONOMICO

Di seguito vengono esposti i componenti del conto economico del 2007 messi a confronto con gli analoghi dati dell'esercizio precedente.

Si analizzano le principali componenti del conto economico dell'esercizio. Inserendo sulla stessa anche i commenti sull'andamento generale della dinamica reddituale, dati tipici della relazione sulla gestione.

L'analitica esposizione delle componenti positive e negative di reddito nel conto Economico e le precedenti note sulle voci dello Stato del Patrimonio ci consentono di limitare l'analisi ai più importanti aggregati.

Si passa quindi ad analizzare e commentare le singole poste.

B) VALORE DELLA PRODUZIONE

- RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (art. 2427 punto 10 c.c.)

I ricavi tipici della gestione societaria sono iscritti in bilancio ("**E A 1**")per un valore complessivo pari ad € 12.100.729 e sono così disaggregabili:

VOCI DI BILANCIO **Ricavi vendite e prestazioni**		Consistenza al 31.12.06		Consistenza al 31.12.07		Variazione
1 Ricavi Vendita Titoli di Viaggio	€	4.176.320	€	3.983.134	-€	193.186
2 Corrisp. Contratto EasyBus	€	322.712	€	296.572	-€	26.140
3 Corrisp. Contratto Salento Bus	€	195.239	€	-	-€	195.239
4 Corrisp. Contratto Serv. Cotrap	€	7.644.507	€	7.821.023	€	176.516
Totale 1.A	**€**	**12.338.778**	**€**	**12.100.729**	**-€**	**238.049**

Osservando l'andamento e le variazioni fatte registrare dalle voci tipiche dei ricavi aziendali, si può evincere che si è registrata una diminuzione nella vendita dei titoli di viaggio, per circa il 4,85%, causa l'esclusione dall'effettuazione del servizio Estivo salento in bus. Contrariamente, si registra una variazione in aumento del "Corrispettivo su Contratto di Servizio Co.tra.p." che passa da € 7.644.507 del 2006 a € 7.821.023 del 2007.

La variazione in aumento del contratto di servizio Cotrap è originato dall'adeguamento Istat che ha subito il contratto nell'anno 2007 erogato per la competenza della Regione Puglia ma non ancora per la competenza della Provincia di Lecce.

Di lieve entità appare il decremento riguardante i corrispettivi sul Contratto "Easy Bus". Lo stesso non è stato rinnovato per l'anno 2008.

- ALTRI RICAVI E PROVENTI (art. 2427 punto 10 c.c.)

Tale posta ("**E A 5**")accoglie tutti quei ricavi provenienti sempre dalla gestione caratteristica dell'Azienda ma di secondaria importanza e di diversa provenienza: tra di essi si evidenziano:

VOCI DI BILANCIO **Altri Ricavi e Proventi**	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
1 Contrib. Inv.to Regione Puglia	€ 634.745	€ 634.745	€ -
2 Recuperi INAIL	€ 16.232	€ 10.103	-€ 6.129
3 Risarcimenti Danni sinistri Attivi	€ 50.809	€ 216.083	€ 165.274
4 Risarc.ti Danni sinistri pass.Agenti	€ 55.970	€ 23.020	-€ 32.950
5 Ricavi Diversi	€ 883.900	€ 1.350.311	€ 466.411
6 Arrotondamenti attivi	€ 3.994	€ 1.457	-€ 2.537
7 Ricavi Pubblicità	€ 95.000	€ 110.000	€ 15.000
8 Ricavi selezione	€ 1.680	€ 255	-€ 1.425
9 Ricavi vendita Mater.risulta	€ 64	€ 112	€ 48
10 Multe e contestazioni Ditte	€ 2.089	€ -	-€ 2.089
11 Minori Costi	€ -	€ 12.971	€ 12.971
Totale 5.A	**€ 1.744.483**	**€ 2.359.057**	**€ 614.574**

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

- MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI

Rientrano in tale posta ("**E B 6**") le spese derivanti dall'acquisto principalmente di carburanti e accessori vari per la manutenzione degli automezzi.
La loro composizione è la seguente:

VOCI DI BILANCIO **Costi per materia prima, ecc.**	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
1 Carburanti e lubrificanti	€ 2.423.030	€ 2.213.285	-€ 209.745
2 Ricambi	€ 321.058	€ 414.477	€ 93.419
3 Pneumatici	€ 64.406	€ 66.059	€ 1.653
4 Materiali di consumo	€ 27.041	€ 37.474	€ 10.433
5 Materiale ferramenta per offic.	€ 4.782	€ 5.345	€ 563
6 Spese di ricarica e nolo estintori	€ 2.270	€ 3.600	€ 1.330
7 Materiali di tappezzeria	€ 84.724	€ 127.420	€ 42.696
8 Cancelleria e stampati	€ 36.576	€ 54.290	€ 17.714
9 Spese trasporti su acquisti	€ -	€ 384	€ 384
10 Sconti e abbuoni	-€ 9.641	-€ 6.651	€ 2.990
Totale 6.B	**€ 2.954.246**	**€ 2.915.683**	**-€ 38.563**

Analizzando ancora più nel dettaglio la voce più importante tra i costi per materia prima (quella dei carburanti) essa è così composta:

VOCI DI BILANCIO **Carburanti e lubrificanti**	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
1 Carburante colonnina azien.	€ 618.552	€ 881.116	€ 262.564
2 Lubrificanti Autobus	€ 30.288	€ 31.128	€ 840
3 Carburante Automezzi Vari	€ 1.747.724	€ 1.291.440	-€ 456.284
4 Carburanti Indetraibili	€ 13.265	€ 9.601	-€ 3.664
5 Carburante EasyBus	€ 13.201	€ -	-€ 13.201
Totale 6.A	**€ 2.423.030**	**€ 2.213.285**	**-€ 209.745**

Questo prospetto evidenzia un notevole decremento nel consumo di questa materia prima per una percentuale pari allo 9,48% in un mercato dove si registra una crescente domanda e continui innalzamenti del prezzo alla pompa.

La politica aziendale, per come si evince dai dati sopra riportati, mostra i suoi frutti a seguito di una concentrazione maggiore dei rifornimenti all'interno del deposito presso il proprio impianto utilizzando carburante acquistato direttamente dal produttore.

Le restanti materie prime utilizzate hanno registrato aumenti, dettati da un mercato sempre più legato al prezzo del carburante (Ricambi +29,09%; Mater.Tappezz.ria +50,39%; Stampati +48,43%)nonché alla richiesta della società che ha dovuto far fronte alla riparazione di mezzi obsoleti, agli atti vandalici e all'avvio del nuovo sistema di meccanizzazione presso le agenzie.

- PER SERVIZI

Questa posta ("**E B 7**")comprende tutta una serie di oneri collegati sia alla gestione dell'attività di trasporto che all'esercizio ordinario industriale e commerciale.

Riepilogo Spese	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
1 Spese Generali Tecniche	€ 338.699	€ 348.428	€ 9.729
2 Spese Generali Commerciali	€ 192.545	€ 133.583	-€ 58.962
3 Spese Generali Amministrative	€ 1.315.703	€ 1.234.073	-€ 81.630
Totale 7.B	**€ 1.846.947**	**€ 1.716.084**	**-€ 130.863**

Nell'ambito delle **spese tecniche (1)** si rilevano le seguenti componenti:

Spese Tecniche	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
1 Spese di Manutenzioni Varie	€ 182.346	€ 185.895	€ 3.549
2 Spese per Energia Elettrica	€ 41.581	€ 39.233	-€ 2.348
3 Gas, metano e Acqua	€ 14.385	€ 17.355	€ 2.970
4 Servizi vari industriali	€ 7.283	€ 8.890	€ 1.607
5 Spese per socc. Strad. e tr. Vari	€ 1.603	€ 5.773	€ 4.170
6 Spese postali e per val. bollati	€ 5.827	€ 5.725	-€ 102
7 Spese di Pulizia Bus e Locali Az.	€ 72.354	€ 67.705	-€ 4.649
8 Stampe modelli vari	€ -	€ -	€ -
9 Servizi di Vigilanza	€ 13.320	€ 17.852	€ 4.532
Totale 7.B	**€ 338.699**	**€ 348.428**	**€ 9.729**

Nell'ambito delle **spese commerciali (2)** si rilevano, invece, le seguenti componenti:

Spese Commerciali	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
1 Spese Telefoniche rete fissa	€ 27.781	€ 19.521	-€ 8.260
2 Spese Telefoniche rete mobile	€ 30.677	€ 34.742	€ 4.065
3 Spese di pubblicità e promoz.	€ 134.087	€ 79.320	-€ 54.767
Totale 7.B	**€ 192.545**	**€ 133.583**	**-€ 58.962**

Nell'ambito delle **spese amministrative (3)** si rilevano, infine, le seguenti componenti:

Spese Amministrative	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
1 Aggi su pre-vendita biglietti	€ 79.945	€ 123.610	€ 43.665
2 Aggio vendita titoli di viaggio	€ 105.650	€ 51.042	-€ 54.608
3 Consulenze indus. E comm.	€ 62.712	€ 68.875	€ 6.163
4 Consulenze amministrative	€ 21.212	€ 8.312	-€ 12.900
5 Consulenza Sicur. del Lavoro	€ 16.002	€ 17.509	€ 1.507
6 Spese legali	€ 194.874	€ 133.529	-€ 61.345
7 Compensi vari ai Sindaci	€ 68.000	€ 53.804	-€ 14.196
8 Compensi vari amministratori	€ 111.386	€ 110.973	-€ 413
9 Compensi ai collaboratori	€ 913	€ -	-€ 913
10 Contributi e spese varie profes.	€ 12.776	€ 11.571	-€ 1.205
11 Costi Assicurativi diversi	€ 371.499	€ 354.411	-€ 17.088
13 Convenevoli spese rappres.za	€ 2.324	€ 566	-€ 1.758
14 Costi x servizi vari amm.vi	€ 2.035	€ -	-€ 2.035
15 Rimborsi piè di lista personale	€ -	€ 4.903	
16 Indennità chilometriche	€ -	€ 45.228	
17 Buoni pasto personale Dipend	€ 264.674	€ 245.744	-€ 18.930
18 Spese varie c/c	€ 1.701	€ 3.996	€ 2.295
Totale 7.B	**€ 1.315.703**	**€ 1.234.073**	**-€ 134.056**

- GODIMENTO BENI DI TERZI

Tale posta si riferisce alle spese sostenute dall'Azienda per affitti degli uffici, depositi e aree parcheggio per Bus.

La società sostiene anche costi per contratti di Leasing Macchinari vari.

Nello specifico, la voce di bilancio ("**E B 8**") è così composta:

Conti di bilancio	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
1 Fitti Passivi Uffici	€ 18.268	€ -	-€ 18.268
2 Fitto Passivo Cral F. Boario	€ 5.444	€ 3.750	-€ 1.694
3 Locazioni varie	€ -	€ 56.946	€ 56.946
4 Canone leasing Macchinari	€ 8.402	€ 10.709	€ 2.307
5 Parcheggio Bus e Automezzi	€ 27.737	€ 27.045	-€ 692
Totale 8 .B	**€ 59.851**	**€ 98.450**	**€ 38.599**

- PER IL PERSONALE

Il costo per il personale ("**E B 9**"), di competenza dell'esercizio in esame e comprendente le retribuzioni, gli oneri sociali, le indennità di fine rapporto e le altre spese, è ammontato nel 2006 a complessivi € 9.814.807, con un incremento, rispetto all'anno precedente, di € 247.183. (vedi tabella seguente)

Conti di bilancio	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
1 Salari e Stipendi	€ 6.844.808	€ 6.726.585	-€ 118.223
2 Oneri Sociali	€ 1.752.024	€ 1.670.394	-€ 81.630
3 Trattamento di fine rapporto	€ 652.131	€ 670.168	€ 18.037
4 Spese varie per Personale dip.	€ 565.842	€ 358.779	-€ 207.063
Totale 9.B	**€ 9.814.806**	**€ 9.425.926**	**-€ 388.879**

Va opportunamente ricordato che nel predetto importo rientrano i costi dell'anno relativi alla manodopera aziendale addetta ai servizi di trasporto, manutenzione e amministrazione.

SOCIETA' TRASPORTI PUBBLICI DI TERRA D'OTRANTO SPA

In ossequio al disposto dell'art. 2427 n. 15 del C.C., si espone qui di seguito la consistenza dei dipendenti (ripartita per categoria di appartenenza) confrontata con quella dell'esercizio precedente, nonché la situazione alla data del 31 dicembre 2007.

CATEGORIA	Consistenza		Variazioni
	2006	2007	
1 Dirigenti	2	2	0
2 Impiegati	28	28	0
3 Operai	20	19	-1
4 Person. Viaggiante (part/time)	151	140	-11
Totale	**201**	**189**	**-12**
5 Pers.le part-time divenuto Fulltime al 31/12/07	43	42	-1
Totale generale	**244**	**231**	**-13**

Il contratto di lavoro applicato è il CCNL 23/07/1976, modificato ed integrato in data 25 Novembre 2000 e, successivamente, nel Novembre 2004.

- AMMORTAMENTI

E' necessario segnalare che per calcolare le quote ordinarie di ammortamento sono state utilizzate delle aliquote tecnico-economiche che tengono conto, per quanto possibile, della vita utile dei cespiti (come previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 2 del C.C.).

La tabella che segue rappresenta l'entità degli ammortamenti tecnico-economici relativi ai vari cespiti aziendali.

CESPITI	VALORE AL 31/12/2007	AMMORTAMENTO 2007 IMPORTO	ALIQ. MEDIA
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
Deposito di Tricase	€ 400.649	€ 12.020	3,00%
Prefabb. Box Gallipoli	€ 8.274	€ -	0,00%
Palazz. Deposito Ex Farc	€ 2.022.360	€ 60.671	3,00%
Attrezzature industriali	€ 23.530	€ 380	1,61%
Attrez. Deposito Officina	€ 360.785	€ 6.141	1,70%
Mobili e Arredi	€ 337.004	€ 3.398	1,01%
Macchine elettron. D'ufficio	€ 114.735	€ 14.443	12,59%
Autobus	€ 25.689.222	€ 766.300	2,98%
Autovetture	€ 93.676	€ -	0,00%
Attrez. Elettr. Bus	€ 156.303	€ 4.020	2,57%
Immob. Materiali	€ 31.255	€ 3.000	9,60%
Radiomobili	€ 18.014	€ 1.930	10,71%
Emettitrice biglietti	€ 14.632	€ 472	3,23%
Valore Terreni	€ 877.428,00	€ -	0,00%
Impianti e macchinari	€ 500,00	€ -	0,00%
Totale 10 b	**€ 30.148.367**	**€ 872.775**	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
Spese Ricerca e Sviluppo	€ -	€ -	0,00%
Diritti e Opere dell'ingegno	€ 172.759	€ 32.014	18,53%
Spese pluriennali diverse	€ 342.160	€ 70.324	20,55%
Spese per privatizzazioni	€ 12.500	€ -	0,00%
Spese Increment.ve beni terzi	€ 780	€ 78	10,00%
Spese Impianti	€ 33.692	€ -	0,00%
Spese Impianti Gallipoli	€ 12.075	€ -	0,00%
Totale 10 a	**€ 573.966**	**€ 102.416**	
Totale A + B	**€ 30.722.333**	**€ 975.191**	

- VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Le rimanenze di fine esercizio("**E B 11**"), costituite esclusivamente da beni destinati alla manutenzione, sono valutate al minore fra il costo di acquisto, calcolato ai sensi dell'art. 2426, p.10 c.c., con il metodo della media ponderata, ed il valore desumibile dall'andamento del mercato alla data della chiusura del bilancio.

Conti di bilancio	Rimanenze iniziali	Rimanenze finali	Variazione
1 Ricambi parti elettriche	€ 44.387	€ 49.585	€ 5.198
2 Ricambi parti motore	€ 187.676	€ 200.972	€ 13.296
3 Ricambi parti autotelaio	€ 3.665	€ 2.753	-€ 912
4 Pneumatici	€ 10.792	€ 1.175	-€ 9.617
5 Tappezzeria	€ 15.847	€ 6.549	-€ 9.298
6 Carrozzeria	€ 36.529	€ 31.835	-€ 4.694
7 Gasolio colonnina aziendale	€ 18.720	€ 17.591	-€ 1.129
8 Grassi	€ 4	€ 4	€ -
9 Lubrificanti	€ -	€ 117	€ 117
Totale 11 B	**€ 317.620**	**€ 310.581**	**-€ 7.039**

Le rimanenze di materiali e di apparecchiature di magazzino sono decresciute, passando da un valore di € 317.620 nel corso del 2006, a quello di € 310.581.

Il decremento è dunque pari ad € 7.039.

- ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Questa posta ("**E B 14**") raccoglie tutta una serie di costi vari di gestione, relativi a canoni diversi, a imposte non dirette, a tasse, a contributi e a spese generali.
Essa è così composta:

Conti di bilancio	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
1 Spese per libri, riviste, ecc.	€ 8.805	€ 4.063	-€ 4.742
2 Perdite su crediti	€ 137.489	€ -	-€ 137.489
3 Arrotondamenti passivi	€ 96	€ 37	-€ 59
4 Reg. Atti CCIAA	€ 1.850	€ 1.285	-€ 565
5 Tasse per Concessioni Govern.	€ 40.562	€ 41.122	€ 560
6 Tassa collaudo automezzi	€ 6.283	€ 6.525	€ 242
7 Tassa immatr. Autobus	€ 75	€ 227	€ 152
8 Tarsu	€ 5.419	€ 918	-€ 4.501
9 I C I	€ 13.482	€ 20.989	€ 7.507
10 Sanzioni tributarie Irpef	€ -	€ -	€ -
11 Imposte e tasse diverse	€ 1.216	€ 793	-€ 423
12 Tassa possesso autom. speciali	€ 67.652	€ 84.577	€ 16.925
13 Spese per multe varie	€ 882	€ 7.557	€ 6.675
14 Contrib. Assoc. Di Categoria	€ 28.817	€ 32.848	€ 4.031
15 Costi vari indeducibili	€ 10.092	€ 6.523	-€ 3.569
Totale 14 B	**€ 322.720**	**€ 207.464**	**-€ 115.256**

Analizzando il totale contabilizzato a tale titolo si rileva un decremento pari ad € 114.591 delle voci inserite in questa categoria di bilancio. Si evidenziano l'incremento dei pagamenti riguardanti l'Imposta Comunale sugli Immobili (passata da € 13.482 del 2006 ad € 20.988 del 2007) e l'incremento della tassa per possesso automezzi speciali (passata dal valore di € 67.652 dell'esercizio 2006 ad € 84.577 del 2007).

C) Proventi e oneri finanziari

- ALTRI PROVENTI FINANZIARI

Tali proventi (voce "**E C 16**") si riferiscono principalmente agli interessi attivi maturati sia sui depositi bancari, su titoli vari e da rivalutazione crediti ritenute su Tfr.
Essi sono qui di seguito dettagliati:

Conti di bilancio	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
a Inter. Att. Su titoli a cauzione	€ 129	€ 5	-€ 124
c Inter. Att. Su CCT	€ 4.071	€ -	-€ 4.071
d Interessi da rivalut. Cred. Rit. Tfr	€ 6.728	€ 6.203	-€ 525
d Inter. Da rivalut. Cred. Imposta	€ 25.011	€ 24.128	-€ 883
d Interessi Attivi Bancari	€ 469	€ 276	-€ 193
Totale 16	**€ 36.408**	**€ 30.612**	**-€ 5.796**

Il totale complessivo della presente posta, si presenta in lieve diminuzione rispetto al 2006 a causa di una minor liquidità esistente.

- INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

In detta posta (voce "**E C 17**") rientrano gli interessi passivi relativi a c/c bancari, verso fornitori e verso l'Erario.
Vediamo il dettaglio nella seguente tabella:

Conti di bilancio	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
1 Interessi pass. di c/c bancario	€ 69.851	€ 189.821	€ 119.970
2 Inter. Pass. v/fornitori	€ 12.417	€ 35.219	€ 22.802
3 Altri oneri finanziari	€ -	€ -	€ -
4 Inter. Pass. v/erario	€ 929	€ -	-€ 929
Totale 17	**€ 83.197**	**€ 225.040**	**€ 141.843**

- RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Questa voce di bilancio ("**E D 19a**") non presenta' movimentazioni nel corso dell'esercizio 2007.

- PROVENTI STRAORDINARI

Questa posta di bilancio ("**E E 20**") raccoglie quei proventi straordinari di esercizio non collegabili alla gestione ordinaria, quali sopravvenienze attive, insussistenze e plusvalenze. Nel caso specifico dell'esercizio 2007, figura prevalentemente il recupero, non effettuato dalla società relativamente agli oneri per malattia anni precedenti, al rimborso copertura perdite anni 94/96 e 1997 da parte della Regione Puglia .

Esso è così composto:

Conti di bilancio	Consistenza al 31.12.06	Consistenza al 31.12.07	Variazione
1 Plusvalenze su immob. Mater.	€ 255	€ -	-€ 255
2 Sopravvenienze attive	€ 629.267	€ 338.535	-€ 290.732
Totale 20 E	**€ 629.522**	**€ 338.535**	**-€ 290.987**

- ONERI STRAORDINARI

Nella posta in esame ("**E E 21**") rientrano principalmente le sopravvenienze passive.

Esse sono iscritte in bilancio per un valore pari ad **€ 156.837** per via degli effetti derivanti dalle voci di spese legali relative ad anni precedenti.

Rispetto alla stessa voce dell'anno precedente si registra un notevole decremento pari ad € 375.551.

Imposte sul risultato di esercizio

La perdita d'esercizio pari ad € 898.780 ante imposte non consente l'assoggettamento all'IRES; di contro invece è assoggettata all'Irap con applicazione dell'aliquota del 4.25%.

Ciò premesso, va segnalato che le imposte sono state calcolate apportando al risultato di bilancio le necessarie variazioni fiscali in aumento e in diminuzione.

Tali variazioni sono esposte nella seguente tabella:

Calcolo Imposta sui redditi delle Società IRES		Valore
Perdita d'esercizio	-€	898.780
Totale variazioni in aumento	€	558.119
Totale variazioni in diminuizione	€	-
riclassif. Da compon. Straord. E varie	€	-
Base Imponibile	-€	340.661
Onere fiscale (33%)	€	-
Acconti versati	€	-
Credito Ires su rit. su c/c postale	€	75
Credito Ires	€	**75**

Calcolo Imposta Region. Sulle Att. Produttive IRAP		Valore
Ricavi delle Vendite	€	3.983.133
Variazione Lavori	€	-
Incrementi Immobilizzazioni	€	-
Altri Ricavi e Proventi	€	10.588.267
Totale componenti positivi	€	14.571.400
Costi per Materie e Merci	-€	2.851.429
Costi per Servizi	-€	1.326.198
Costi Godimento Beni di Terzi	-€	83.808
Ammortam. Immobil. Materiali	-€	872.775
Ammortam. Immobil. Immateriali	-€	102.416
Variazione delle Rimanenze	-€	7.039
	-€	156.169
Accantonamenti Deducibili	-€	229.702
Oneri Diversi di gestione	-€	30.430
Totale componenti negativi	-€	5.659.965
Valore dell Produz. Lorda	€	**8.911.435**
Deduzioni Costo Lavoro	-€	1.819.501
	€	7.091.934
Irap dell'esercizio (4,25%)	€	**301.407**
Acconto Irap Versato	€	137.512
	€	-
Totale Debito Irap	€	**163.895**
Credito Ires	€	75
Debito da Versare (valore in bilancio)	€	**163.820**

- **Risultato d'Esercizio**

La società, a chiusura dell'esercizio 2007, ha fatto registrare una perdita ante imposte pari ad € 898.780.

Dopo l'applicazione dell'imposta Irap, la perdita complessiva risulta pari ad **€ 1.200.187**.

COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI (art. 2427, p. 16 c.c.)

I compensi corrisposti agli amministratori e sindaci, per l'attività prestata nel corso del 2007, risultano dal seguente dettaglio:

Compensi agli Amministratori	€	110.973
Compensi Spettanti Ai Sindaci	€	53.804
Totale	**€**	**164.777**

COMPOSIZIONE DEL CAPITALE SOCIALE (art. 2427, punto 17 c.c.)

Il Patrimonio Sociale, al 31 dicembre 2007 risulta pari ad **€ 5.366.069,82** ed è composto da n. 20.781 azioni ordinarie del valore di € 258,22.

Esso, alla data di chiusura dell'esercizio 2007, non risulta interamente versato per un valore pari ad € 1.041.601.

San Cesario di Lecce 29 Febbraio 2008

Il Consiglio di Amministrazione

UCCELLA Umberto (Presidente) _____

PALASCIANO Roberto (Vice Presidente) _____

DANISI Marcello (Consigliere) _____

VERRI Rosario (Consigliere) _____

DONATEO Antonio (Consigliere) _____

FIERA DI GALATINA E DEL SALENTO S.P.A.

Sede in Via Ippolito De Maria - 73013 GALATINA (LE)
Capitale sociale 717.316,00

Bilancio al 31.12.2007

6

1

FIERA DI GALATINA E DEL SALENTO S.p.A.

SEDE SOCIALE IN GALATINA ALLA VIA IPPOLITO DE MARIA (QUARTIERE FIERISTICO) - CAPITALE SOCIALE € 717.316,00 ISCRITTA NEL REGISTRO IMPRESE DI LECCE AL N° 03323360754. R.E.A. DI LECCE N°216049. CODICE FISCALE E PARTITA I.V.A. N° 03323360754.

Relazione sulla Gestione

del bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2007

Signori Soci,

sottoponiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, a norma dell'art. 23 dello Statuto della Società, il bilancio consuntivo dell'esercizio 2007.

1. Informazioni richieste dal 1° Comma dell'art. 2428 del Codice Civile

La società è stata costituita il 15.12.1998, con un capitale di lire 700.000.000, con atto Notar Roberto Vinci ed è stata iscritta presso il Registro delle imprese di Lecce il 10.03.1999. Con delibera dell'Assemblea dei soci del 25 novembre 2000, è stato disposto l'aumento inscindibile del capitale da lire 700 milioni a lire 1.400 milioni successivamente ridenominato in euro con delibera del Consiglio di Amministrazione del 05 novembre 2001.

Successivamente, con delibera dell'Assemblea dei soci in data 26/10/2002 il capitale sociale e stato ridotto da € 723.038,40 ad € 334.880,00 a seguito delle perdite conseguite dalla società negli esercizi 1999, 2000 e 2001. Contestualmente si è proceduto alla delibera di aumento del capitale da euro

334.880,00 a 669.760,00. Nel corso del 2003 le operazioni di sottoscrizione hanno avuto termine e, pertanto, il suddetto aumento è stato interamente sottoscritto, e interamente versato.

Inoltre, con delibera dell'Assemblea dei soci in data 24/06/2005 il capitale sociale e stato ridotto da € 669.760,00 ad € 129.080,00 a seguito delle perdite conseguite dalla società negli esercizi 2002, 2003 e 2004.

In data 24/10/2005, l'assemblea dei soci ha deliberato l'aumento scindibile di capitale sociale da € 129.080,00 fino ad € 1.032.640,00, fissando quale termine finale per le sottoscrizioni il 15/03/2006, i cui esiti sono esposti al successivo punto 2.5 della presente relazione, relativo ai "Fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio".

^^*^*

Il nuovo consiglio di amministrazione, nominato dall'assemblea dei soci nella seduta del 25/3/2005, si è insediato in data 31/3/2005.

La collegialità nelle decisioni e l'armonia tra i componenti (e quindi tra i vari soci pubblici e privati) hanno rappresentato il punto di forza, il vero valore aggiunto del nuovo Consiglio di Amministrazione; tutti i suoi componenti hanno avuto un ruolo attivo nell'affrontare e risolvere le diverse questioni gestionali. Espressione di tutto ciò è senza dubbio il numero di consigli di amministrazione (ben 46) effettuati sino ad oggi.

Il primo atto compiuto dal CdA all'atto del suo insediamento è stata la **Ricostruzione della situazione economica, finanziaria e patrimoniale della società** (già resa pubblica in sede di approvazione del bilancio 2005) affidata ad un gruppo di tre professionisti nominati in rappresentanza dei tre soci pubblici Provincia di Lecce, CCIAA di Lecce e Comune di Galatina.

Da tale ricostruzione è emersa una situazione a dir poco drammatica, di dissesto economico, finanziario e patrimoniale, tanto che tra le opzioni possibili, si configurava anche il fallimento della società, ma i tre soci pubblici **di comune accordo hanno deciso di farla sopravvivere.**

Pertanto, vista la drammatica situazione economica, finanziaria, patrimoniale ed organizzativa in cui versava la Fiera, il CdA si è da subito attivato per programmare ed avviare un piano di risanamento e di rilancio della società, comprendente i seguenti interventi:

1) **Programmazione ed attuazione della procedura di ricapitalizzazione**
2) **Accordo per il rilancio della società tra i tre soci pubblici (Provincia di Lecce, camera di Commercio di Lecce e Comune di Galatina)**
3) **Climatizzazione e adeguamento dei padiglioni fieristici in materia di prevenzione incendi;**
4) **Altri interventi infrastrutturali;**
5) **Riorganizzazione interna aziendale;**
6) **Accordi commerciali con altre realtà fieristiche locali;**
7) **Programmazione 2006-2007-2008 delle manifestazioni fieristiche**
8) **Ottenimento della certificazione UNI EN ISO 9000 ed ISO 14000**

1) Programmazione ed attuazione della procedura di ricapitalizzazione

Già a giugno del 2005 il CdA è riuscito a predisporre ed a proporre all'assemblea dei soci un progetto di ricapitalizzazione della società; per motivi non imputabili al CdA l'Assemblea dei soci ha proceduto solo alla riduzione del capitale sociale per le perdite accumulate negli anni 2002, 2003 e 2004 rinviando la ricapitalizzazione ad una successiva riunione. Il CdA ha senza indugio riconvocato l'Assemblea ed il progetto di aumento del capitale sociale è stato finalmente approvato dai soci il 24/10/2005.

Il progetto prevedeva un aumento di capitale sociale fino ad € 1.032.640,00 tramite l'emissione di n.1960 nuove azioni ad un prezzo pari al valore nominale di € 461,00, stabilendo quale data ultima

per l'esercizio del diritto d'opzione il 20/12/2005 e quale termine finale del collocamento delle nuove azioni il 15/03/2006.

Al termine della procedura di aumento di capitale sociale, sono risultate sottoscritte n.1.276 azioni di nuova emissione del valore nominale di € 461,00, con un capitale sociale sottoscritto di € 588.236,00.

A seguito della succitata procedura di ricapitalizzazione, la società può contare attualmente su un capitale sociale di € 717.316,00 e soprattutto sull'ingresso nella compagine societaria della Regione Puglia, un soggetto pubblico estremamente importante per il rilancio della attività fieristica

2) Accordo per il rilancio della società tra i tre soci pubblici (Provincia di Lecce, Camera di Commercio di Lecce e Comune di Galatina)

A seguito delle risultanze della succitata relazione tecnico-economica redatta dai tre professionisti, dalla quale è emerso la fisilogica tendenza della società a concludere gli esercizi con una perdita in media di € 200.000,00 per effetto dei costi fissi di funzionamento della società, il CdA si è attivato per istituire un tavolo tecnico finalizzato all'individuazione degli interventi necessari al rilancio della società.

Nel settembre del 2005, si è tenuta presso Palazzo Adorno una riunione tra i tre soci pubblici alla presenza del Presidente del CdA, dalla quale è scaturito un accordo in base al quale ogni socio pubblico si impegnava, non ad erogare contributi a fondo perduto, ma a patrocinare e sostenere con un contributo di circa € 50.000,00 uno o due manifestazioni fieristiche scelte in base alle proprie finalità istituzionali.

Detto accordo a generato un impulso all'attività fieristica dando origine a quattro nuove manifestazioni: Security Expo, Edilpro-Salone dell'edilizia, Agrogepaciok e Solidaria – Fiera del commercio Equo e solidale. Le suddette manifestazioni hanno sin dalla loro prima edizione avuto

un successo di partecipanti e visitatori con una notevole ricaduta sul territorio sia in termini di marketing territoriale sia in termini economici.

3) Climatizzazione e adeguamento dei padiglioni fieristici in materia di prevenzione incendi

La climatizzazione e l'adeguamento dei padiglioni fieristici in materia di prevenzione incendi costituivano, così come sostenuto dal consiglio di amministrazione sin dal suo insediamento, la *conditio sine qua non* per iniziare solo a parlare di programmazione fieristica e quindi di "fare impresa fieristica". Ciò avrebbe consentito l'organizzazione di manifestazioni fieristiche durante tutto il corso dell'anno, con la possibilità di ridurre l'incidenza dei costi fissi, ridistribuendoli fra più iniziative.

Nonostante l'importanza di tali interventi infrastrutturali, la società, pur comunicando alla Regione Puglia la necessità di risorse finanziarie da destinarsi a tali interventi, non è rientrata tra gli enti fieristici beneficiari dei fondi appositamente stanziati dalla Regione Puglia con il POR 2000-2006.

Ed è per questo che il consiglio di amministrazione ha da subito concentrato tutte le sue energie al perseguimento di tale obiettivo essenziale e fondamentale per la stessa sopravvivenza di FieraSalento. A tal fine ha chiesto ed ottenuto dalla Regione Puglia di poter utilizzare le risorse residue di cui alla delibera CIPE n.20/2004 per finanziare i lavori di adeguamento in materia di prevenzione incendi e la realizzazione dell'impianto di climatizzazione.

A seguito della comunicazione da parte della Regione Puglia del finanziamento ottenuto, il CdA ha immediatamente provveduto a realizzare, tramite società individuate con procedura ad evidenza pubblica, l'impianto di climatizzazione dei due padiglioni del quartiere fieristico, i cui lavori saranno collaudati entro gennaio 2007 ed i lavori di adeguamento della struttura alle norme di sicurezza e prevenzione incendi, i cui lavori termineranno probabilmente entro l'anno in corso.

4) Altri interventi infrastrutturali

Il Cda a seguito di una valutazione costi-benefici, ha realizzato un pozzo artesiano il cui costo è stato finanziato con fondi regionali a valere sulle economie verificatesi nella gara per l'affidamento degli interventi per la messa in sicurezza del quartiere. Ha inoltre realizzato, con le stesse risorse ammontanti complessivamente ad € 30.000,00, un impianto idrico, su richiesta degli organizzatori della manifestazione Agro.Ge.Pa.Ciok., per la fornitura e lo scarico dell'acqua nei padiglioni espositivi. Detta opera è indispensabile per tutte quelle manifestazioni del settore agroalimentare che per il loro svolgimento richiedono l'approvviggionamento idrico.

Il pozzo artesiano ha consentito alla società di sgravarsi dei costi per utenza idrica, giunti ormai a cifre eccessive, circa € 10.000,00 annue, e rappresenta per la stessa un bene patrimoniale importantissimo ai fini di una gestione efficace ed efficiente delle diverse manifestazione.

Inoltre, il pozzo artesiano rappresenta uno strumento determinante per economicizzare la realizzazione degli interventi di restyling del quartiere fieristico che il consiglio di amministrazione sta portando avanti sin dal suo insediamento; si cita, al riguardo, la piantumazione di alberi intorno alla recinzione del quartiere.

Il CdA, ha proceduto ad espletare una gara pubblica per l'affidamento della gestione del bar all'interno del quartiere fieristico e non essendo pervenuta alcuna offerta, ha deciso di acquistare, previa stima dei valore dei beni, tutta l'attrezzatura contenuta all'interno del locale bar di proprietà di un privato.

Il Consiglio di Amministrazione ha ricevuto una offerta di gestione da parte di un privato e ritenendola economicamente vantaggiosa ha affidato allo stesso l'utilizzo del locale bar per un triennio a condizioni più vantaggiose rispetto al passato, creando per la società maggiori entrate, migliorando il servizio di ristoro nonché l'allestimento del locale stesso.

Il CdA, valutato l'ammontare delle spese inerenti le indennità e costi di trasferta del personale, ha proceduto all'acquisto di una mezzo aziendale (Fiat Doblò).

Detto acquisto non ha solo la finalità di ridurre i costi della società, ma anche quello di acquisire al patrimonio della società un bene durevole e strategicamente necessario.

Il CdA, inoltre, sta valutando l'ipotesi di acquistare ulteriori beni strumentali indispensabili per l'attività fieristica che potrebbero rappresentare ulteriori fonti di guadagno, quali un muletto ed un transpallet. Per tali beni, a fronte del costo di acquisto, da ammortizzare annualmente su un numero certo di manifestazioni, è possibile conseguire ricavi relativi al noleggio degli stessi alle imprese organizzatrici degli eventi e/o agli espositori.

Il Consiglio di Amministrazione ha realizzato interventi infrastrutturali per un importo di € 98.000,00 per la messa in funzione di una cabina elettrica già esistente. I lavori, in corso di ultimazione, consentiranno alla società, innanzitutto il regolare funzionamento dell'impianto di climatizzazione ed, inoltre, di eliminare l'utilizzo dei gruppi elettrogeni per la produzione di energia elettrica nei padiglioni fieristici durante la realizzazione delle manifestazioni. Si fa presente che l'utilizzo dei gruppi elettrogeni comportava un costo di circa € 3.000,00 per manifestazione. Pertanto, sia per la società (relativamente agli eventi organizzati in proprio) che per gli organizzatori esterni, ciò rappresenta sicuramente uno sgravio in termini economici e quindi un incentivo all'utilizzo dei padiglioni di Fierasalento.

Il CdA, inoltre, a seguito di sopralluoghi effettuati sulla struttura fieristica ha riscontrato la necessità di ulteriori interventi infrastrutturali di restyling e di manutenzione straordinaria per un più efficace e pieno utilizzo della stessa struttura. A tal fine, ha inoltrato al Ministero dell'Industria a valere sulle risorse di cui all'art.1 ter L. 236/96, in partenariato con la Provincia di Lecce e con il SISRI, un progetto che prevede in favore di Fierasalento un finanziamento di € 800.000,00 per la realizzazione dei succitati interventi.

Il Cda, ha inoltre ritenuto opportuno, sulla base del programma di sviluppo della società, candidare Fierasalento presso la Regione Puglia per l'utilizzo delle risorse stanziate dalla delibera CIPE n.3/2006 per la costruzione di un terzo capannone, da adibire a mostra permanente dei prodotti tipici locali del settore agroalimentare e dell'artigianato, oltre ad interventi di consolidamento

statico della struttura fieristica. Tale scelta risulta ottimamente inserita in un piano di rilancio della fiera quale centro di promozione dello sviluppo economico locale "lungo tutto l'anno". Inoltre, in tal modo si consente un ritorno economico costante ed un allineamento con le tendenze di altre fiere.

5) Riorganizzazione interna aziendale ed interventi di natura finanziaria e patrimoniale

Al fine di rendere concreta l'azione di risanamento e di rilancio della società, il Consiglio di Amministrazione doveva necessariamente porre in essere scelte strategiche incidenti in maniera profonda e determinante sulla struttura organizzativa aziendale e sulle procedure amministrative e gestionali; si trattava di scelte finalizzate ad indirizzare la società verso forme di gestione all'insegna della trasparenza, efficacia ed efficienza.

In particolare, il consiglio di amministrazione ha adottato la scelta di affidare a soggetti esterni specializzati l'organizzazione e la gestione di eventi fieristici ideati e promossi dalla stessa società; a tal fine ha proceduto a definire bandi di gara per l'affidamento dei relativi servizi.

Tale scelta è stata adottata in quanto il Cda si è reso conto che attraverso l'affidamento all'esterno della gestione degli eventi programmati, con una procedura ad evidenza pubblica che prevedesse, tra l'altro, un importo a base di gara, si potevano realizzare risultati economici estremamente convenienti rispetto ad una gestione interna; inoltre tale procedura di affidamento all'esterno tramite evidenza pubblica assicura alla società una certezza in ordine alla riscossione del credito vantato nei confronti della società aggiudicatrice dell'appalto, in quanto detto soggetto si obbliga a presentare garanzia fidejussoria.

Detta certezza della riscossione dei crediti non esisteva nel passato, quando la società, per l'organizzazione degli eventi, poneva in essere contratti commerciali alle normali condizioni di mercato, avendo molto spesso sorprese negative in fase di riscossione dei crediti.

statico della struttura fieristica. Tale scelta risulta ottimamente inserita in un piano di rilancio della fiera quale centro di promozione dello sviluppo economico locale "lungo tutto l'anno". Inoltre, in tal modo si consente un ritorno economico costante ed un allineamento con le tendenze di altre fiere.

5) Riorganizzazione interna aziendale ed interventi di natura finanziaria e patrimoniale

Al fine di rendere concreta l'azione di risanamento e di rilancio della società, il Consiglio di Amministrazione doveva necessariamente porre in essere scelte strategiche incidenti in maniera profonda e determinante sulla struttura organizzativa aziendale e sulle procedure amministrative e gestionali; si trattava di scelte finalizzate ad indirizzare la società verso forme di gestione all'insegna della trasparenza, efficacia ed efficienza.

In particolare, il consiglio di amministrazione ha adottato la scelta di affidare a soggetti esterni specializzati l'organizzazione e la gestione di eventi fieristici ideati e promossi dalla stessa società; a tal fine ha proceduto a definire bandi di gara per l'affidamento dei relativi servizi.

Tale scelta è stata adottata in quanto il Cda si è reso conto che attraverso l'affidamento all'esterno della gestione degli eventi programmati, con una procedura ad evidenza pubblica che prevedesse, tra l'altro, un importo a base di gara, si potevano realizzare risultati economici estremamente convenienti rispetto ad una gestione interna; inoltre tale procedura di affidamento all'esterno tramite evidenza pubblica assicura alla società una certezza in ordine alla riscossione del credito vantato nei confronti della società aggiudicatrice dell'appalto, in quanto detto soggetto si obbliga a presentare garanzia fidejussoria.

Detta certezza della riscossione dei crediti non esisteva nel passato, quando la società, per l'organizzazione degli eventi, poneva in essere contratti commerciali alle normali condizioni di mercato, avendo molto spesso sorprese negative in fase di riscossione dei crediti.

Inoltre, la società si è dotata di un **albo dei fornitori per l'affidamento delle forniture e servizi** e di regolamenti interni aziendali relativi alla concessione in uso del quartiere fieristico ed al mansionario dei dipendenti. In tal modo Fierasalento segue un percorso di trasparenza che altri poli fieristici, quali Bologna e Milano sembrano aver pienamente realizzato. L'adeguamento del sistema di gestione dei fornitori a principi di massimizzazione della qualità del servizio, fornisce garanzia di maggior controllo e trasparenza del processo di gestione degli stessi.

In materia di organigramma aziendale, ha introdotto, con gli stessi dipendenti, un sistema gerarchico funzionale con la previsione della figura del Direttore Amministrativo, che fungesse da tramite tra il Consiglio di Amministrazione e la struttura amministrativa aziendale; tale scelta apporterà sicuramente, come si è potuto registrare sino a questo momento, evidenti miglioramenti nei procedimenti amministrativi aziendali con ritorni in termini di efficienza ed efficacia gestionale.

Si fa presente che, il consiglio di amministrazione, al fine di non incidere sulla già negativa situazione dei costi aziendali, ha individuato la figura del Direttore Amministrativo all'interno dei propri dipendenti, legando il relativo contratto alla durata dello stesso consiglio di amministrazione.

Attività transattiva per il pagamento dei debiti verso i fornitori

Il consiglio di amministrazione è riuscito, inoltre, attraverso una efficace attività transattiva, ad azzerare le posizioni debitorie con i propri fornitori. **Ciò ha ridato alla società quella credibilità e quella forza contrattuale, che qualsiasi impresa dovrebbe avere per poter mantenersi sul mercato di riferimento.**

Si allega apposito prospetto e grafico il cui andamento riassume in maniera ottimale l'andamento dei debiti v/fornitori nel corso di questi anni.

Con riferimento all'attività transattiva condotta dal nuovo CdA, si evidenzia quella riguardante il debito nei confronti della CSA (Centro Salento Ambiente) ammontante ad € 125.901,41 e transatto ad € 88.246,41.

In detta transazione la CSA ha accettato di stralciare il credito vantato a seguito dell'applicazione della tariffa 2003 a fronte del pagamento da parte di Fierasalento delle annualità 2004, 2005 e 2006.

Sono state, inoltre, conciliate ad € 3.000,00, le fatture emesse dalla CSA a Fierasalento per il servizio di nolo e smaltimento svolto durante le manifestazione per le annualità 2003, 2004, 2005 e 2006. Fierasalento ha rinunciato a procedere con il contenzioso intrapreso nel 2003 e 2004. Resta da definire l'applicazione della tariffa dal prossimo anno ed in tal senso le due società miste hanno concordato di istituire un tavolo tecnico al fine di elaborare una proposta da sottoporre alla amministrazione comunale di Galatina che regolamenti per il futuro la gestione degli introiti derivanti dagli spazi a servizio del quartiere fieristico ed adiacenti alla stesso adibiti a parcheggio auto.

6) Accordi commerciali con altre realtà fieristiche locali.

Fierasalento, nell'ambito del programma di sviluppo delle proprie attività fieristiche ed accessorie, ha avviato un progetto teso alla creazione di un network fieristico salentino che vede la struttura di Galatina come capofila in grado di fornire servizi, logistica ed attrezzature fieristiche in genere, ivi inclusa l'organizzazione di eventi fieristici presso altre strutture, e le altre realtà esistenti sul territorio (Campi Salentina, Miggiano, Francavilla Fontana).

In tale ottica, Fierasalento ha concluso un accordo con il soggetto responsabile dell'organizzazione della "Citta del Libro" di Campi Salentina per l'allestimento degli stands.

Ha inoltre siglato dei protocolli d'intesa con i quartieri fieristici di Miggiano e Francavilla Fontana per definire forme di collaborazione ed avviare una programmazione fieristica allargata all'intero territorio salentino.

7) Programmazione 2006-2007-2008 della manifestazioni fieristiche

Il nuovo Cda, sin dal suo insediamento, era convinto che l'elemento determinate per assicurare una gestione economicamente in equilibrio era rappresentato dal pieno utilizzo di tutto il quartiere fieristico, sia in termini di spazio che in termini di tempo.

Ed è per questo che uno degli obiettivi strategici che il nuovo CdA si è prefissato ed ha puntualmente raggiunto, è stato quello della programmazione delle manifestazioni fieristiche per il triennio 2006-2007-2008. . Invece di perseguire una gestione degli eventi secondo un criterio di improvvisazione (one-spot planning), il CdA ha compreso l'importanza di creare una spirale positiva di eventi in grado di creare un'immagine positiva dell'ente quale appuntamento costante di incontro e *marketplace* fisico di fiducia, in grando di entrare a far parte della programmazione annuale di espositori e fornitori. Tali soggetti, infatti, potrebbero vedere in FieraSalento un hub di incontro costante dove presentare prodotti innovativi e verificare il raggiungimento di obiettivi concordati.

L'elemento che sta alla base di tutto l'impianto programmatorio è il cosiddetto **"parco progetti"**, con registrazione del marchio, individuato dal nuovo consiglio di amministrazione quale patrimonio di ogni ente fieristico che voglia generare valore per l'intera comunità ottenendo un successo sostenibile nel tempo. Ed è per questo che già dal 2005 il CdA ha proceduto a porre in essere una serie di interventi finalizzati a dotare la società della progettazione degli eventi fieristici da inserire nel proprio calendario fieristico.

L'introduzione del metodo di una programmazione triennale della manifestazioni fieristiche, comporta ovviamente uno stravolgimento dell'attività gestionale della società. Infatti, prima di tale riorganizzazione, la società affrontava qualsiasi valutazione gestionale solo a posteriori, ossia dopo che erano state realizzate di volta in volta, senza una programmazione, le diverse manifestazioni fieristiche. Oggi, invece, con l'introduzione di detto metodo la società, avendo programmato ed approvato tutti gli eventi fieristici da realizzare, può già all'inizio dell'esercizio esaminare e valutare la propria situazione economica, finanziaria e patrimoniale.

Ma Fierasalento non è solo una struttura che programma eventi fieristici in senso stretto, ma anche un soggetto attento alla promozione culturale del territorio salentino. In tal senso, ha ritenuto opportuno inoltrare alla Regione Puglia, a valere sui finanziamenti all'uopo stanziati, due progetti relativi ad eventi culturali e musicali.

La società, inoltre, procederà al potenziamento dell'attività convegnistica/congressuale attraverso un pieno ed efficace utilizzo della sala conferenze già presente presso la struttura fieristica ed adeguatamente attrezzata, incentivando in tal modo la realizzazione di interventi rivolti all'approfondimento di tematiche inerenti lo sviluppo del territorio, nonché interventi per la formazione di figure professionali richieste dal mercato locale.

Tra le novità messe in cantiere dalla società già a partire dal 2007 bisogna evidenziare l'organizzazione dei seguenti eventi:

1) "Fiera salento web";
2) 41^ Rally del Salento.

Si espone di seguito il calendario 2007-2008 delle manifestazioni fieristiche, con l'indicazione per ciascuna di esse del periodo di realizzazione e del risultato economico conseguito nel 2006 e che si prevede di conseguire per gli anni 2007 e 2008:

Eventi programmati per il 2007:

Ord.	Eventi	Periodo di realizzazione	Fatturato
1	Promessi sposi	febbraio	24.060,00
2	Security Expo (nazionale)	marzo	20.000,00
3	Lecce arredo	aprile	25.086,93
4	Bimbo & Family	maggio	19.414,00
5	Fiera Internazionale delle economie alternative, eque e solidali	giugno	25.000,00
6	57^ Rally del Salento	giugno	12.000,00
7	58^ Campionaria	giugno	63.500,00

8	Streamfest	Luglio	10.000,00
9	Edilpro, Salone dell'edilizia	settembre	25.000,00
10	Agro.Ge.Pa.Ciok	Ottobre	25.000,00
11	Donare L'aiuto	Ottobre	18.605,26
12	Antiquari nel salento	novembre	23.941,04
13	Natale in fiera	dicembre	24.438,02
	TOTALE		316.046,08

Eventi programmati per il 2008:

Ord.	Eventi	Periodo di realizzazione	Fatturato
1	Saldi in fiera	gennaio	29.355,07
2	Promessi sposi	febbraio	33..567,49
3	Security Expo (nazionale)	marzo	25.000,00
4	Lecce arredo	aprile	25.000,00
5	Bimbo & family	maggio	23.000,00
6	59^ Campionaria	giugno	63.500,00
7	Fieralento festival	Luglio	10.000,00
8	Streamfest	Agosto	10.000,00
9	Edilpro, Salone dell'edilizia	settembre	25.000,00
10	Agro.Ge.Pa.Ciok	Ottobre	25.000,00
11	Antiquari nel salento	novembre	23.000,00
12	Natale in fiera	dicembre	24.000,00
	TOTALE		316.422,56

8) Ottenimento della certificazione UNI EN ISO 9000 ed ISO 14000

La società al fine di migliorare la gestione aziendale e per avere maggiori opportunità in tema di internazionalizzazione delle imprese ha deciso di sottoporsi a verifica da parte di un Ente terzo certificatore la DNV accreditato SINCERT. Il 09/07/2007 ha ottenuto le certificazioni UNI EN ISO 9000 (sistema Qualità) e UNI EN ISO 14000 (certificazione ambientale). Fierasalento sta procedendo a verificare presso il SINCERT, poiché attualmente potrebbe verosimilmente essere l'unico Ente fieristico in Italia ad aver ottenuto le due prestigiose

certificazioni internazionali che la pongono all'avanguardia e in regola secondo quanto previsto dalla Legge quadro sul sistema fieristico in Puglia.

*****

Passando quindi all'esposizione dei dati di bilancio, si riporta di seguito la situazione patrimoniale e quella dei costi e ricavi della società al 31/12/2007:

ATTIVO	
Immobilizzazioni	492.598
Attivo circolante	770.946
Ratei e risconti attivi	420
Totale attivo	1.333.806
PASSIVO	
Patrimonio netto	482.102
Fondi per rischi ed oneri	431
Fondi t.f.r. per lavoro sub.	38.232
Debiti	796.696
Totale passivo	1.333.806

CONTO ECONOMICO	
Valore della produzione	589.118
Costi della produzione	563.800
Proventi e oneri finanziari	-21.124
Partite straordinarie	551
Risultato prima delle imposte	4.745

Risultato dell'esercizio	595

Il 2007, come già anticipato nella relazione al bilancio chiuso al 31/12/2006, doveva essere l'anno in cui si sarebbero manifestati gli effetti positivi del piano di risanamento e di rilancio della società posto in essere dal Consiglio di Amministrazione sin dal suo insediamento.

E così è stato.

Infatti, dall'esame dei dati contabili emerge un risultato positivo che, se nel 2006 è stato possibile raggiungere anche per l'effetto di proventi straordinari non tipicamente derivanti dalla gestione fieristica, nel 2007 appare evidente e consolidato dal saldo positivo tra il valore della produzione ed i costi della produzione stessa (+ 25.318,00) che purtroppo viene notevolmente assottigliato dagli oneri finanziari (- 21.277,00) che la società ha sostenuto sia per il pagamento del mutuo chirografario stipulato nel 2000 sia per il saldo degli stati d'avanzamento dei lavori infrastrutturali effettuati anche grazie al ricorso al credito..

Detto risultato è dovuto, oltre che alla capacità del CdA di porre in essere gli interventi previsti nel citato piano di risanamento e di rilancio della società, anche alla sinergia creata dai soci Pubblici che hanno rivestito un ruolo fondamentale nella programmazione delle attività fieristiche, attraverso l'attuazione di un accordo sancito nel settembre 2005.

Fierasalento nel corso del 2007 ha messo in atto una strategia aziendale che ha visto crescere gli eventi non solo numericamente ma anche sotto il profilo qualitativo.

La nuova strategia aziendale posta in essere dal CdA nel 2006, ha portato nel 2007 ad un'ulteriore crescita del numero delle manifestazioni, con l'inserimento di nuovi eventi anche di rilievo nazionale. Fierasalento sta così iniziando a porre in essere quella *mission* che le era stata attribuita all'atto della sua costituzione e cioè quella di supportare e promuovere, con la propria struttura e servizi, l'economia e le produzioni del territorio salentino.

Per il 2008, stante l'attuale struttura organizzativa e lo stato in cui versa l'immobile non si ritiene opportuno incrementare il numero degli eventi programmati ma, piuttosto consolidare ed accrescere quelli già avviati. Una particolare menzione va al progetto Fierasalento WEB che appare la vera novità dell'anno in corso. Oramai giunto a compimento premetterà a Fierasalento di essere probabilmente la prima struttura fieristica in Italia ad avere una fiera virtuale permanente. Fierasalento crede molto nello sviluppo di queste tecnologie informatiche e nei risvolti che le stesse possono avere a livello economico.

2. Informazioni richieste dal 2° Comma dell'art. 2428 del Codice Civile

2.1 Attività di ricerca e sviluppo

La società ha svolto attività di ricerca e sviluppo progettando eventi fieristici da realizzare in proprio o delegando a terzi. I costi sostenuti per tale attività sono stati capitalizzati con il consenso del Collegio Sindacale.

2.2 Rapporti con le imprese controllate, collegate e controllanti.

La società non controlla e non è collegata ad altra impresa.

La società è una società mista a prevalente capitale pubblico; la parte privata è caratterizzata dalla partecipazione di società e di imprenditori individuali per una quota complessiva del 7,20%.

In particolare tra i soci privati vi sono 2 Istituti Bancari (la presenza è conforme alle disposizioni in materia di partecipazione dettate dalla Banca d'Italia) presso i quali la società ha aperto i suoi 2 conti correnti, le cui condizioni sono sostanzialmente in linea con i prezzi di mercato.

Al 15/3/2006, termine ultimo della procedura di ricapitalizzazione approvata dall'assemblea dei soci nella seduta del 24/10/2005, la compagine societaria era così composta:

INTESTAZIONE	N° azioni
Camera di Commercio di Lecce	412
Provincia di Lecce	394
Comune di Galatina	384
Regione Puglia	264
AXA s.r.l.	20
Raho Luigi	14
Italgest s.r.l.	10
Banca Popolare Pugliese Soc. Coop. Per azioni	10
Marrocco Pasquale Vincenzo	7
Metal.Ma s.r.l.	4
Associazione degli Industriali della Provincia di Lecce	3
Broker P.R. s.r.l.	3
Telenorba S.p.A.	3
Broker P.R. s.r.l.	3
Progetto & Lavoro piccola soc. coop a r. l.	2
A.PR.OL. - Ass.ne tra Produttori Olivicoli della Provincia di Lecce	2
F.A.I. Impianti di Francesco Apollonio	2
Edil Colazzo s.r.l.	1
Fiereduemila s.r.l.	1
Pubblidea di Garzia Antonio	1
Jump di Pasquale Grato & C. s.a.s.	1
Kubico Studio Arredamenti di Enrico Surdo & C. snc	1

Masciullo Antonio	1
Promofiere Service s.r.l.	1
RO.MA. s.r.l.	1
Mebimport srl	1
A.TE.PR.OL.	1
CO. SE. A. Soc. coop. a r.l.	1
Tecnostrade s.r.l.	1
Econova s.r.l.	1
Pubblivela s.a.s.	1
Bar delle rose di Gentile Carmine	1
Serf S.r.l.	1

2.3 Azioni proprie e azioni e/o quote di società controllanti possedute

La società non detiene azioni proprie, non possiede azioni o quote di società controllanti.

2.4 Azioni proprie e azioni e/o quote di società controllanti acquistate e/o vendute

Nel corso dell'esercizio la società non ha acquisito o alienato azioni proprie ovvero azioni o quote di società controllanti.

2.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Non sussistono fatti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio meritevoli di essere menzionati.

2.6 Evoluzione prevedibile della gestione

Risultato d'esercizio prevedibile per gli anni 2008 e 2009

Tenuto conto:

- del numero di eventi programmati per gli anni 2008/2009 che svilupperanno prevedibilmente risultati economici quantificabili in circa € 316.000,00
- dei ricavi connessi al potenziamento dell'attività convegnistica/congressuale quantificabili in circa € 10.000,00;
- degli interventi gestionali attuati dal cda (realizzazione pozzo artesiano, utilizzo macchina aziendale, rivisitazione convenzione CSA) che potrebbero consentire economie di spesa per circa € 30.000,00

e fermo restando gli altri costi fissi di gestione, il cda prevede di chiudere gli esercizi 2007/2008 con un utile d'esercizio di circa € 10.000,00.

Problematiche da affrontare con urgenza nell'anno 2007

Il Cda dovrà affrontare con urgenza nell'anno 2008 le seguenti questioni:

a) Contratto di comodato d'uso dell'immobile fieristico

Il contratto di comodato d'uso del quartiere fieristico sottoscritto con il Comune di Galatina, proprietario dell'immobile, fa gravare sulla società pesanti oneri che incidono pesantemente sul risultato d'esercizio, senza nessun ritorno per la Fiera. Si citano al riguardo le quote di ammortamento pari a circa € 50.000,00 annui per gli interventi di manutenzione straodinaria realizzati in passato e gli interessi passivi di circa € 20.000,00 annui pagati per il mutuo di € 516.456,00 contratto con la BPP.

A questo va aggiunto anche il fatto che la società, come sopra evidenziato, ha già realizzato su un immobile che non è di proprietà, interventi infrastrutturali aumentandone considerevolmente il valore e che altri deve realizzarne (come esposto al successivo punto d) ed altri intende realizzarne (come esposto nelle precedenti pagine: punto sub 4) art.1 ter L.236/96; delibera CIPE n.3/2006)

Si rende pertanto necessario un accordo con il Comune di Galatina, proprietario dell'immobile, per concordare un abbattimento delle rate di muto, con evidenti effetti sulla situazione economica ed anche finanziaria della società.

b) Parcheggi

I parcheggi antistanti la struttura fieristica, non si sa per quale ragione, e contrariamente a quanto previsto dalla normativa vigente in materia, non sono stati previsti nel citato contratto di comodato d'uso; ciò ovviamente ha avuto risvolti negativi sulla gestione della società, in quanto è stata privata di un fattore produttivo di guadagni, qual è appunto l'utilizzo dei parcheggi durante le manifestazioni fieristiche; anzi detti guadagni, o quanto meno la possibilità di realizzare guadagni, è stata prevista solo per la società CSA (Centro Salento Ambiente) concessionaria della gestione dei parcheggi. E' evidente quindi che va aperto un tavolo tecnico che ridisegni il progetto di utilizzo dei parcheggi in questione, con benefici sia per la Fiera che per la CSA, proprio perché non è concepibile il fatto che della gestione dei parcheggi la Fiera non trovi alcun beneficio, in quanto detti parcheggi sono utilizzati solo ed esclusivamente durante le manifestazioni fieristiche organizzate dalla Fiera.

c) accordo attuativo del protocollo d'intesa sottoscritto nel giugno 2003 tra Provincia di Lecce, CCIAA di Lecce e Comune di Galatina per il sostegno dell'attività fieristica

L'accordo in questione, i cui contenuti sono stati condivisi da tutti e tre i soci pubblici (Provincia di Lecce, Comune di Galatina e CCIAA di Lecce), prevede l'erogazione in favore di Fierasalento di un contributo straordinario di € 60.000,00 a carico di ciascuno di essi, è stato al momento attuato, attraverso la liquidazione della somma prevista, solo dalla Provincia di Lecce e dal Comune di Galatina.

Si rende pertanto necessario avviare le procedure ritenute opportune al fine di garantire l'incasso del contributo previsto a carico della Camera di Commercio di Lecce.

d) Razionalizzazione della struttura organica della società

Il piano di risanamento e di rilancio della società deve passare obbligatoriamente anche attraverso una riorganizzazione interna del personale, prevedendo anche fasi di riqualificazione dello stesso. Tale necessità deriva dal fatto che, avendo ormai un calendario fittissimo di eventi, anche nello stesso mese, le procedure "burocratiche" interne e le funzioni e responsabilità di ogni dipendente

siano ben definite e programmate al fine di non incidere negativamente sull'efficace e puntuale gestione degli eventi. Tutto deve essere puntualmente previsto, programmato e attuato.
A tal fine si ritiene opportuno introdurre la figura del "responsabile di processo"; ognuno di esse dovrà seguire, dall'inizio alla fine, ogni procedura interna allo stesso assegnata, rispondendono dei risultati. In tal modo si eviterebbe il rischio di centralizzare le decisioni e di non promuovere la delega decisionale, che rappresenta il cardine di detto il processo di riorganizzazione interna.
L'individuazione di "responsabili di processo" mira infatti a migliorare la trasparenza e garantisce velocità di risposta alle esigenze dei diversi *stakeholders* .

e) Ulteriori interventi infrastrutturali

Si rende necessario realizzare, relativamente alla palazzina uffici, interventi di consolidamento statico. Tale necessità è emersa da apposita perizia tecnica commissionata a competente professionista dopo che, nel dicembre 2005, sono state avvertite dal personale della società vibrazioni della struttura, confermate anche da sopralluogo dei tecnici del Comune di Galatina richiesto con solerzia dal CdA.
Al riguardo, occorre evidenziare il fatto che il professionista incaricato della redazione della succitat perizia tecnica ha presentato apposita parcella, per il cui pagamento si ritiene necessario pervenire ad un'intesa con il Comune di Galatina in quanto proprietario dell'immobile.

Inoltre, anche al fine di rendere più "appetibile" per gli organizzatori di eventi l'intera struttura fieristica, si ritiene necessario realizzare altri interventi infrastrutturali, come quelli inerenti il restyling e la manutenzione straordinaria della stessa (passerelle, pavimentazione esterna, recinzione, spazi esterni, ecc.)

f) Completamento della ricapitalizzazione

Il CdA ritiene necessario completare il progetto di ricapitalizzazione già avviato nel 2005 al fine di dotare la società di quel capitale sociale (pari ad un importo di € 1.032.640,00) ritenuto dal CdA indispensabile per ridare a Fierasalento quell'assetto patrimoniale e finanziario proprio di una società sana, competitiva ed in possesso di quella credibilità che il mercato le richiede.
Il completamento della ricapitalizzazione si rende necessario anche al fine di non rendere inutili ed inefficaci gli sforzi ed i sacrifici compiuti dal CdA e dai soci già nella prima fase della procedura conclusasi il 15/3/2006.

Tale ulteriore ricapitalizzazione consentirà anche l'ingresso nella compagine societaria di altri soci pubblici e privati, che già durante questa fase di risanamento e rilancio della società hanno manifestato la loro volontà in tal senso.

Da un punto di vista tecnico, il completamento della ricapitalizzazione fino ad € 1.032.640,00 dovrebbe realizzarsi attraverso l'emissione di n.684 nuove azione (pari al numero di azioni non sottoscritte nella prima fase) sempre del valore nominale di € 461,00, per un importo complessivo di € 315.324,00.

Si ricorda che l'attuale capitale sociale ammonta ad € 717.316,00.

*** *** ***

Ringrazio il Collegio Sindacale, i componenti del C.d.A., i dipendenti della società, i funzionari della Provincia, il Sindaco di Galatina, il Presidente della Provincia, il Presidente della Camera di Commercio ed il Presidente e Vice Presidente della Regione Puglia per la collaborazione ed il sostegno manifestato nel corso di questo periodo di presidenza.

Signori Soci,

Vi ringraziamo per l'attenzione e l'interesse dimostrato e Vi invitiamo ad approvare il Bilancio secondo lo schema da noi predisposto e la presente relazione.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
(Dott. Cosimo Casilli)

Reg. Imp. 03323360754
Rea 216049

FIERA DI GALATINA E DEL SALENTO S.P.A.

Sede in Via Ippolito De Maria - 73013 GALATINA (LE)
Capitale sociale 579.016,00

Bilancio al 31.12.2007

Valori espressi in EURO

Stato patrimoniale attivo		31.12.2007	31.12.2006
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati --)		69.842	231.652
B) Immobilizzazioni			
I. Immateriali			
- costo storico	290.350		232.526
- (ammortamenti)	-96.466		-71.959
- (svalutazioni)	--		--
		193.884	160.567
II. Materiali			
- costo storico	601.436		447.390
- (ammortamenti)	-302.867		-260.205
- (svalutazioni)	--		--
		298.569	187.185
III. Finanziarie		145	145
Totale immobilizzazioni		492.598	347.897
C) Attivo circolante			
I. Rimanenze		15.280	17.980
II. Crediti			
- entro 12 mesi	700.841		448.143
- oltre 12 mesi	2.500		4.973
		703.341	453.116
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		--	--
IV. Disponibilità liquide		52.325	299.389
Totale attivo circolante		770.946	770.485
D) Ratei e risconti		420	1.272
Totale attivo		1.333.806	1.351.306

Stato patrimoniale passivo	31.12.2007	31.12.2006
A) Patrimonio netto		

I.	Capitale		717.316	717.316
II.	Riserva da sovrapprezzo delle azioni		--	--
III.	Riserva di rivalutazione		--	--
IV.	Riserva legale		54	54
V.	Riserva per azioni proprie in portafoglio		--	--
VI.	Riserve statutarie		--	--
VII.	Altre riserve:		--	--
VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo		-235.863	-237.505
IX.	Utile (perdita) dell'esercizio		595	1.642
Totale patrimonio netto			482.102	481.507
B) Fondi per rischi e oneri			431	1.722
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato			38.232	34.030
D) Debiti				
	- entro 12 mesi	686.080		636.841
	- oltre 12 mesi	110.616		179.178
			796.696	816.019
E) Ratei e risconti			16.345	18.028
Totale passivo			1.333.806	1.351.306

Conti d'ordine	**31.12.2007**	**31.12.2006**
A) Fideiussioni prestate	--	--
B) Avalli prestati	--	--
C) Altre garanzie prestate	--	--
D) Garanzie ricevute	--	--
E) Nostri impegni	--	--
F) Nostri rischi	--	--
G) Beni di terzi presso di noi	--	--
H) Nostri beni presso terzi	45.945	45.945
I) Beni in leasing riscattati	--	--
L) Altri	--	--
Totale conti d'ordine	45.945	45.945

Conto Economico		**31.12.2007**	**31.12.2006**
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		262.353	190.554
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		--	--
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		--	--
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		--	--
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari	147		13.535
- contributi in conto esercizio	326.618		170.500
		326.765	184.035
Totale valore della produzione		589.118	374.589
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		3.167	1.369
7) Per servizi		278.957	175.126

8) Per godimento di beni di terzi		--	--
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	106.828		100.096
b) Oneri sociali	31.731		28.534
c) Trattamento di fine rapporto	8.392		6.751
d) Trattamento di quiescenza e simili	--		122
e) Altri costi	19.861		6.396
		166.812	141.899
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni	24.507		15.480
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	42.662		36.701
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	--		--
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.181		951
		68.350	53.132
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		2.700	210
12) Accantonamento per rischi		--	--
13) Altri accantonamenti		--	--
14) Oneri diversi di gestione		43.814	28.340
Totale costi della produzione		563.800	400.076
Differenza tra valore e costi di produzione (A–B)		25.318	-25.487
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate	--		--
- da imprese collegate	--		--
- altri	--		--
		--	--
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate	--		--
- da imprese collegate	--		--
- da controllanti	--		--
- da consociate	--		--
- altri	--		--
	--		--
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	--		--
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	--		--
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate e collegate	--		--
- da imprese controllanti	--		--
- da banche per interessi attivi	153		72
- altri proventi finanziari	--		40
	153		112
		153	112
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate	--		--
- da imprese collegate	--		--
- da controllanti	--		--
- da consociate	--		--
- altri	21.277		22.478
		21.277	22.478
Totale proventi e oneri finanziari		-21.124	-22.366

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni		--		--
b) di immobilizzazioni finanziarie		--		--
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		--		--
			--	--
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni		--		--
b) di immobilizzazioni finanziarie		--		--
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		--		--
			--	--
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			--	--
E) Proventi e oneri straordinari				
20) Proventi:				
- plusvalenze da alienazioni		--		--
- varie		2.047		62.427
			2.047	62.427
21) Oneri:				
- minusvalenze da alienazioni		--		--
- imposte esercizi precedenti		--		--
- varie		1.496		9.082
			1.496	9.082
Totale delle partite straordinarie			551	53.345
Risultato prima delle imposte (A–B±C±D±E)			4.745	5.492
22) Imposte sul reddito dell'esercizio				
a) Imposte correnti		4.150		3.850
b) Imposte differite		--		--
			4.150	3.850
23) Utile (Perdita) dell'esercizio			595	1.642

Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dott. Cosimo Casilli

Reg. Imp. 03323360754
Rea 216049

FIERA DI GALATINA E DEL SALENTO S.P.A.

Sede in Via Ippolito De Maria - 73013 GALATINA (LE)
Capitale sociale 717.316,00

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2007

PREMESSA

La società, con partecipazione "mista" di capitale di apporto da parte di soggetti pubblici e privati, ha lo scopo di svolgere e sostenere ogni attività diretta all'organizzazione di manifestazioni fieristiche prima fra tutte la Fiera Nazionale per l'Agricoltura, l'Artigianato, il Commercio e l'Industria di Galatina e di ogni altra iniziativa interessante i settori agricolo, alimentare, vitivinicolo, forestale, artigianale, industriale e commerciale, come pure riguardanti altri settori della produzione e dei servizi, nonché partecipativa, con altri Enti, società ed associazioni, iniziative, imprese e servizi collegati con tale attività.
Le suddette attività sono svolte presso il Quartiere Fieristico di Galatina, previe le opportune intese con il Comune di Galatina, Ente proprietario della struttura.
Si rinvia alla relazione sulla gestione per gli eventi successivi alla chiusura del bilancio. La nota integrativa è redatta in Euro.

CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO AL 31/12/2007

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio redatto in forma abbreviata chiuso al 31/12/2007 ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423 comma 1 del Codice Civile.
Il documento contabile in esame è stato redatto in conformità alla normativa vigente ed è costituito, così come disposto nel Codice Civile, dallo "Stato Patrimoniale" conforme allo schema previsto dagli articoli 2424 e 2424 – bis, dal "Conto Economico" conforme allo schema di cui agli articoli 2425 e 2425 - e dalla "Nota Integrativa" predisposta secondo il disposto dell'art. 2427. Le norme di legge, laddove mancanti, sono state integrate dai corretti principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

CRITERI DI VALUTAZIONE PRINCIPI CONTABILI E PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

I criteri di valutazione adottati in bilancio sono quelli previsti dall'art. 2426 del c.c., ricorrendo, nei casi previsti dalla legge, all'accordo con il Collegio Sindacale.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi ai criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

I criteri di valutazione e i principi contabili adottati sono esposti nel seguito per le voci più significative.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, con il consenso del Collegio Sindacale, al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e si riferiscono a costi aventi comprovata utilità pluriennale. Tali costi sono esposti nell'attivo del bilancio al netto dei contributi c/capitale ricevuti. Le quote di ammortamento sono state calcolate pertanto sui valori netti in misura costante in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Più precisamente i criteri di ammortamento adottati sono i seguenti:

Rif. B-I.1) **(Costi di impianto e di ampliamento)**

Questa voce comprende i costi sostenuti per l'adeguamento dello sattuto sociale alla nuova normativa in materia di diritto societario. Si è previsto di ammortizzare dette spese in 5 anni calcolando annualmente quote costanti di ammortamento.

Rif. B-I.2) **(Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità)**

Questa voce comprende i costi pubblicitari aventi un'utilità pluriennale e che per tale motivo, con il consenso del Collegio Sindacale, si è ritenuto opportuno capitalizzare. Si è previsto di ammortizzare dette spese in 5 anni calcolando annualmente quote costanti di ammortamento.

Rif. B-I.3) **(Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno)**

Questa voce comprende i costi sostenuti per l'acquisto dei software operativi dei computers. Si è previsto di ammortizzare dette spese in 5 anni calcolando annualmente quote costanti di ammortamento.

Rif. B-I.7) **(Altre) – Manutenzioni straordinarie**

Questa voce comprende i costi sostenuti per la realizzazione dei lavori di ristrutturazione straordinaria dell'immobile e riguardano prevalentemente lavori di adeguamento e di sistemazione delle opere murarie. Si è previsto di ammortizzare dette spese tenendo conto dell'arco temporale entro il quale si stima che dette immobilizzazioni producano utilità. Nella scelta della percentuale d'ammortamento si è stabilito, d'intesa con il Collegio Sindacale, che la vita utile delle suddette manutenzioni è strettamente correlata al contratto di comodato, di durata ventennale, stipulato in data 28/04/2000 dalla società con il Comune di Galatina, Ente proprietario dell'immobile. Vi è da rilevare che in bilancio tali immobilizzazioni sono esposte al netto di un contributo in conto capitale. Le quote di ammortamento sono state calcolate sul costo delle manutenzioni straordinarie al netto dei contributi in conto capitale.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Il conto immobilizzazioni materiali comprende i mobili, gli arredi e le macchine elettroniche d'ufficio, impianto di irrigazione, insegna, materiale elettrico ed attrezzatura antincendio valutati al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione. Vi è da rilevare che in bilancio tali beni sono esposti al netto del contributo in conto capitale e su tale valore netto sono state applicate le relative quote di ammortamento.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono stati calcolati in modo sistematico e costante sulla base della residua possibilità di utilizzo di ogni singolo cespite. In particolare sono state applicate le aliquote consentite dalla normativa fiscale (D.M. 31/12/1988), in quanto ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti, ridotte al 50% per i beni acquistati nell'esercizio.

La aliquote fiscali utilizzate per l'ammortamento sono le seguenti:

Descrizione	Aliquota fiscale
Macchine elettr. Ufficio	20%
Attrezzatura antincendio	15%
Mobili e arredi	10%
Impianto di irrigazione	15%
Materiale elettrico	20%
Insegna	15%
Impianto elettrico	10%

Impianto antincendio	10%
Impianto condizionamento	7,5%
Impianto video conferenza	10%
Cabine traduzione simultanea	10%
Impianto telefonico	20%
Generatori di calore	15%

RIMANENZE

Le rimanenze sono state valutate in base minore valore tra il loro costo di acquisto e il prezzo di mercato. Detti valori riguardano materiale di consumo, cancelleria e materiale elettrico in giacenza al 31/12/2007

CREDITI E DEBITI

I crediti sono iscritti al loro presumibile valore di realizzo, mentre i debiti sono esposti al loro valore nominale.

RATEI E RISCONTI

Sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

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.

COSTI E RICAVI

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 dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi

4. ANALISI DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

CREDITI V/S SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

I crediti verso soci per versamenti di capitale sottoscritto e non ancora versato alla data del 31/12/2007 ammontano ad Euro 69.842 .

IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

I prospetti di seguito riportati evidenziano le movimentazioni intervenute e gli ammortamenti applicati sulla base dei criteri evidenziati in precedenza.

movimentazione delle immobilizzazioni immateriali

Valore 31/12/2006	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Ammort. Esercizio	Valore 31/12/07
160.567	8.810		24.507	193.884

SPESE DI PUBBLICITÀ CAPITALIZZATE

Tale voce comprende, come già chiarito nei punti precedenti, i costi pubblicitari che la società, con il consenso del Collegio Sindacale ha capitalizzato ritenendo che avranno un'utilità pluriennale. Si tratta di costi sostenuti nella fase di avvio legati alla promozione ed allo sviluppo della Società.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Il saldo, al 31/12/2007 al netto dei Fondi di ammortamento, della voce in oggetto è pari a € 298.569

Alla data di chiusura dell'esercizio le immobilizzazioni materiali non sono gravate da vincoli di pegno o da privilegi.

Aggiungiamo che non sono state effettuate rivalutazioni monetarie ed economiche non essendosi verificati i presupposti per l'applicabilità delle relative norme.

Gli ammortamenti imputati nell'esercizio ammontano a € 42.662 e sono stati calcolati, su tutti i cespiti al 31/12/2007, applicando le aliquote ritenute rappresentative della vita economico-tecnica, specificate nei criteri di valutazione.

La società ha ritenuto opportuno applicare l'ammortamento ridotto al 50% per l'impianto di climatizzazione della sala convegni e per l'impianto di videoconferenza. Detta decisione è motivata dal fatto che essendo i suddetti beni giunti in prossimità del totale ammortamento fiscale, ed avendo

gli stessi avuto nel corso di questi anni un ridotto utilizzo ed una adeguata manutenzione dal personale interno, si è ritenuto potessero avere una sicura maggiore vita utile e quindi opportuno prorogare di qualche anno il loro ammortamento.

movimentazione delle immobilizzazioni materiali

Valore 31/12/2006	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm. esercizio	Valore 31/12/2007
187.186	68.721		42.662	298.569

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da cauzioni versate dalla società per utenze telefoniche ed idriche.

Partecipazioni in Imprese Controllate e Collegate

Non esistono partecipazioni in imprese collegate o controllate.

ATTIVO CIRCOLANTE

CREDITI

I crediti iscritti nell'attivo circolante per € 702.796 sono così suddivisi:

Crediti verso clienti

Ammontano a € 258.688 e sono costituiti da:

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Note di accredito	0	0	0
Clienti	258.688	191.578	67.110
Rettifiche su crediti	0	0	0
TOTALE	**258.688**	**191.578**	**67.110**

Crediti verso altri

I crediti verso altri sono elencati nella seguente tabella

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Erario per R.A. subite	2.041	812	
Crediti v/Istituti Previdenziali	0	0	
Crediti V/Erario per Rit. Lav. Dip.	0	1769	
Crediti vari	5.769	4049	
Erario per I.V.A.	84.147	48.048	
Crediti per contributi da ricevere	349.000	205.500	
Credito I.R.A.P.	1.728	203	
Note di Accredito	0	0	
Credito I.R.E.S.	1.968	1157	
TOTALE	**444.653**	**261.538**	

Il credito verso Erario per I.V.A. si riferisce alle transazioni effettuate nel presente esercizio sommato al credito I.V.A. riportato dall'esercizio precedente.

La voce crediti per contributi da ricevere si riferisce ai contributi seguenti:

- € 160.000 contributo Regione Puglia per la realizzazione dell'impianto di climatizzazione;
- € 7.500,00 contributo Regione Puglia L.R. 48/75 (2006);
- € 8.500,00 contributo Regione Puglia L.R. 48/75 (2007);
- € 60.000,00 contributo C.C.I.A.A. di Lecce da Protocollo d'intesa sottoscritto tra i tre Enti Pubblici soci per il rilancio della società;
- € 25.000,00 contributo Comune di Galatina per la 57^ Campionaria;
- € 25.000,00 contributo Comune di Galatina per la 58^ Campionaria;
- € 10.000,00 contributo Regione Puglia per Streamfest;
- € 30.00,00 contributo Provincia di Lecce per Streamfest;
- € 25.000,00 contributo CCIAA per manifestazione EDILPRO 2007';
- € 25.000,00 contributo CCIAA per manifestazione AGROGEPACIOK 2007'
-

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Questa voce evidenzia la consistenza temporanea presso le banche nonché la disponibilità liquide presso la cassa sociale.

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono riportate nella seguente tabella:

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Denaro in cassa	1.383	1.449	-66
Deposi bancari	50..942	297.940	-246.998
TOTALE	**52.325**	**299.389**	**-247.064**

Le disponibilità verso banche sono rappresentate dal saldo attivo di c/c bancario relativo alla Banca Popolare Pugliese per € 2.169 ed il c/c presso Poste Italiane S.p.A. per € 48.773.

RATEI E RISCONTI

La voce ratei e risconti attivi iscritta per complessive € 420 è riferita al rinvio di costi di competenza dell'esercizio successivo per spese relative ad assicurazioni.

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono riportate nella seguente tabella:

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Risconti attivi	420	1.272	-852
TOTALE	420	1.272	-852

PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Al 31/12/2007 il capitale della società risulta costituito da n. 1.556 azioni del valore nominale di € 461,00 (quattrocentosessantuno/00) cadauna per effetto della riduzione del Capitale Sociale per perdite deliberato dalla assemblea dei soci in data 24/06/2005 e dell' aumento di capitale sociale deliberato dall'Assemblea dei soci in data 24/10/2005. Nel Patrimonio netto, così come risulta dallo Stato Patrimoniale, il Capitale sociale ammonta ad € 717.316,00 mentre la riserva legale è di € 53,52. La suddetta riserva legale scaturisce da un' accantonamento effettuato per fini meramente matematici al fine di ottenere un valore nominale dell'azione privo di decimali .

Le variazioni intervenute nelle poste di patrimonio netto sono riportate nei seguenti prospetti:

	Capitale Sociale	Riserve	Risultato dell'esercizio	Totale
Saldi al 31.12.2004	669.760	31	-540.657	129.134
Aumento del Capitale sociale	449.936			449.905
Risultato dell'esercizio 2005			-237.505	-237.505
Saldi al 31.12.2005	**1.119.696**	**31**	**-778.162**	**341.564**

	Capitale Sociale	Riserve	Perdite rinviate a nuovo	Risultato dell'esercizio	Totale
Saldi al 31.12.2005	1.119.696	31		-778.162	341.564
Riduzione del capitale per perdite (2005)	-540.680	23		540.657	0
Perdita rinviate a nuovo			-237.505	237505	0
Aumento del capitale sociale	138.300				138300
Risultato esercizio 2006				1.642	1.642
Saldi al 31.12.2006	**717.316**	**54**	**-237.505**	**1.642**	**481.507**

	Capitale Sociale	Riserve	Perdite rinviate a nuovo	Risultato dell'esercizio	Totale
Saldi al 31.12.2006	717.316	54	-237.505	1642	481.507
Risultato dell'esercizio 2007				595	595
Saldi al 31.12.2007	**717.316**	**54**	**235.863**	**595**	**482.102**

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Le utilizzazioni e gli accantonamenti del **Fondo T.F.R.** sono state le seguenti:

• Saldo al 31/12/2006	34.030
• Quota maturata nell'anno	4.202
• **Saldo al 31/12/2007**	**38.232**

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

• Saldo al 31/12/2006	1.722
• Quota accantonata nell'anno	1.181
• Quota utilizzata nell'anno	-2.472
• **Saldo al 31/12/2007**	**431**

LA SOCIETÀ HA ACCANTONATO LO 0,50 DEL VALORE DEI CREDITI VERSO CLIENTI ISCRITTI IN BILANCIO E SUCCESSIVAMENTE HA UTILIZZATO IL FONDO PER STRALCIARE UN CREDITO ORMAI RITENUTO INESIGIBILE.

DEBITI VERSO FORNITORI

Le variazioni intervenute nell'esercizio, sono le seguenti:

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Debiti v/ fornitori	335.983	173.427	162.556
Fornitori fatture da ricevere	55.597	40.978	14619
TOTALE	**391.580**	**214.415**	**177.175**

DEBITI V/BANCHE ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

Le variazioni intervenute è indicato nel seguente prospetto:

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Debiti V/Banche esigibili oltre l'esercizio succ.	110.616	130.001	-19.385
TOTALE	**110.616**	**130.001**	**-19.385**

Tale voce si riferisce ad un mutuo chirografario di € 516.456,90 contratto dalla Fiera di Galatina e del Salento S.p.A. con la Banca Popolare Pugliese ad un tasso d'interesse del 5,9 %. Tale mutuo, assistito da delegazione di pagamento sulle entrate del Comune di Galatina, ha scadenza il 19/06/2010.

DEBITI V/BANCHE ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Debiti V/Banche esigibili entro l'esercizio succ.	251.666	374.374	-122.708
TOTALE	**251.666**	**374.374**	**-122.708**

La suddetta voce comprende € 18.069 di linea di credito presso la banca Monte dei paschi di siena, € 101.377 relativi alle rate del suddetto mutuo contratto con la Banca Popolare Pugliese che avranno scadenza nel 2008 ed € 132.220 relativa ad una anticipazione bancaria richiesta al fine di regolare il I s.a.l. dell'appalto di climatizzazione dei padiglioni. Detta anticipazione si è resa necessaria per il ritardo con il quale la Regione Puglia ha erogato il finanziamento previsto.

DEBITI TRIBUTARI

Tale voce è così composta:

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Erario c/ritenute lav. Autonomo	6.048	-1.769	7.817
Erario c/ritenute lav. Dipendente	5.046	3.912	1.134
Addizionale Regionale	180	224	-44
Addizionale comunale	86	20	66
Imposta sostitutiva tfr	130	83	47
Debiti per Imposte dell'esercizio	4150	3850	300
TOTALE	**15.640**	**6.320**	**9.320**

DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI

I debiti verso Enti Previdenziali sono elencati nel seguente prospetto:

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Debiti verso INPS	12.480	4.553	7.927
TOTALE	**12.480**	**4.553**	**7.927**

ALTRI DEBITI

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Debiti verso il personale	4.321	6.460	-2.139
Debiti verso amministratori	0	0	0
TOTALE	**4.321**	**6.460**	**-2139**

IMPEGNI E CONTI D'ORDINE

NOSTRI BENI PRESSO TERZI

Tale voce indica il valore dei beni strumentali di proprietà di Fiera di Galatina e del Salento S.p.A. (arredi, computers e macchine d'ufficio) concessi in comodato alla C.C.I.A.A. di Lecce in attuazione di quanto stabilito dalla convenzione (INTERREG II) sottoscritta da Fiera Salento ed il suddetto Ente in data 17/07/2000, Detta convenzione stabiliva l'obbligo a concedere la disponibilità, da parte di Fiera Salento di n. 6 locali con accessori, adeguatamente attrezzati, alla C.C.I.A.A. di Lecce, da destinare ad uffici ed utilizzare come front office per PMI a supporto della cooperazione.

La consegna degli uffici completi di tutte le attrezzature è avvenuta in data 05/10/2001. La C.C.I.A.A. di Lecce avrà la disponibilità dei suddetti locali con gli arredi e tutte le attrezzature fino al 17/07/2020.

Inoltre in data 15/11/2007 è stato sottoscritto un contratto tra Fiera di Galatina e del Salento S.p.A. e la Progetto e Lavoro Società Cooperativa a r. l. di durata triennale, a seguito di gara di appalto con evidenza pubblica, che prevede la concessione dei pannelli necessari all'allestimento delle manifestazioni fieristiche di proprietà di Fiera di Galatina e del Salento S.p.A. alla suddetta Cooperativa e a carico del concessionario è stata prevista la messa a norma degli stessi secondo le disposizioni di legge in materia antincendio. Il concessionario si impegna a fornire direttamente i pannelli adeguati alle norme antincendio esclusivamente a Fiera Salento S.p.A. ad un prezzo prestabilito.

5.Analisi delle Voci di Conto Economico

Ai sensi dell'articolo 2428 comma 1 del Codice Civile, si rammenta che i commenti sull'andamento generale dei costi e dei ricavi sono esposti nell'ambito della relazione sulla gestione.
Inoltre, l'analitica esposizione dei componenti positivi e negativi di reddito nel Conto Economico ed i precedenti commenti alle voci dello Stato Patrimoniale consentono di limitare alle sole voci principali i commenti esposti nel seguito.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle Prestazioni

La società ha svolto attività nei seguenti settori:

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Organizzazioni manifestazioni	5.465	0	5.465
Concessione spazi espositivi	150.018	109.534	40.484
Servizi resi	106.870	81.020	25.850
TOTALE	**262.353**	**190.554**	**61.799**

Altri ricavi e proventi

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Contributi in conto esercizio	326.618	170.500	156.118
Sopravvenienze attive	2.047	75.953	-73.906
Ricavi vari	147	121	26
TOTALE	**328.812**	**246.574**	**82.238**

I contributi in conto esercizio si riferiscono:

- contributo di € 25.000,00 concesso dalla Camera di Commercio di Lecce per la manifestazione EDILPRO 2007;
- contributo di € 25.000,00 concesso dalla Camera di Commercio di Lecce per la manifestazione AGROGEPACIOK 2007;

- contributo di € 25.000,00 concesso dal Comune di Galatina per la manifestazione 58^ Campionaria;
- contributo di € 8.500,00 concesso dalla Regione Puglia per l'attività 2006 L. 48/75;
- contributo di € 50.000,00 concesso dalla Provincia di Lecce per la manifestazione SOLIDARIA Tuttaunaltracosa:
- contributo di € 20.000,00 concesso dalla Provincia di Lecce per la manifestazione Security Expo;
- Contributo di € 150.000,00 concesso dalla Regione Puglia per spese di funzionamento;
- Contributo di € 10.000,00 concesso dalla Regione Puglia per la manifestazione STREAMFEST;
- Contributo di € 3.000,00 concesso dalla Provincia di Lecce per la manifestazione STREAMFEST.
- Contributo di € 3.000,00 concesso dalla Provincia di Lecce per la manifestazione EDILPRO;
- Contributo di € 5.118,00 concesso dalla Provincia di Lecce per la manifestazione DONARE L'AIUTO;

COSTI DELLA PRODUZIONE

COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Materiale di consumo	2641	320	2.321
Materiale elettrico	526	1.049	-523
TOTALE	**3.167**	**1.369**	**1.798**

SPESE PER PRESTAZIONE SERVIZI

I costi per prestazione di servizi relativi hanno subito le seguenti variazioni nell'esercizio:

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Spese per prestazioni di servizi	278.957	175.126	103.831
TOTALE	**278.957**	**175.126**	**103.831**

L'importo di € 278.957 comprende le seguenti voci:

ASSISTENZA TECNICA	950
ENERGIA ELETTRICA	23584
UTENZA TELEFONICA	7714
UTENZA IDRICA	2515
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	13998
AGGIORNAMENTO SOFTWARE	1650
SIAE	1244
NOLEGGIO ATTREZ. ELETTRONICHE	11.500
MANUTENZIONE PARCO ESTERNO	1.953
AFFISSIONI	311
GRUPPO ELETTROGENO	5300
ASSICURAZIONI	1261
SPESE DI PUBBLICITA'	13586
CARBURANTI	1017
TRASFERTE	5378
SPESE PER PULIZIA	8627
SPESE POSTALI	956
SPESE ELABORAZIONE PAGHE	872
SPESE DI RAPPRESENTANZA	691
ALLESTIMENTO FIERE	124937
ASSISTENZA VIGILI DEL FUOCO	14023
SITI INTERNET	1361
SPESE DI VIGILANZA	8486
RICARICA ESTINTORI	365
ORGANIZZAZIONE EVENTI	4520
SERVIZIO AMBULANZA	583
SPETTACOLI MUSICALI	1000
SPESE PROFESSIONALI/NOTARILI/LEGALI	18990
MULETTO	389
SERVIZI GRAFICI E CREATIVI	596
SERVIZI TECNOLOGICI	600

COSTI DEL PERSONALE

. Attualmente risultano in forza n. 5 unità

Le variazioni intervenute rispetto al precedente esercizio sono riportate nella seguente tabella:

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
SALARI E STIPENDI	106.828	100.096	6.732
ONERI SOCIALI	31.731	28.656	3.075
ACCANTONAMENTO QUOTA T.F.R.	8.392	6.751	1.641
ALTRI COSTI *	19.861	6.396	13.492
TOTALE	**166.812**	**141.899**	**24.913**

Gli oneri sociali sono riportati al netto delle fiscalizzazioni e degli sgravi.

- La voce altri costi è costituita dalle prestazioni di lavoro occasionale alle quali la società ha fatto ricorso in occasione delle manifestazioni fieristiche per € 19.861.

AMMORTAMENTI

Gli ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali al 31/12/2007 ammontano ad €24.507, mentre gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni materiali ammontano ad € 42.662.

VARIAZIONI DELLE RIMANENZE

La differenza tra le giacenze iniziali e quelle finali è pari ad € -2.700.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli oneri diversi di gestione hanno subito le seguenti variazioni rispetto al precedente esercizio:

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Oneri diversi di gestione	43.814	45.617	-1.803
TOTALE	**43.814**	**45.617**	**-1.803**

L'importo di € 43.814 è costituito dai seguenti oneri:

TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI	24.163
IMPOSTE E TASSE VARIE	2944
EMOLUMENTI AMMINISTRATORI	2.476
EMOLUMENTI COLLEGIO SINDACALE	12.316
VALORI BOLLATI	452
SPESE VARIE	637

ARROTONDAMENTI PASSIVI	19
CONVOCAZIONE ASSEMBLEA	557
EROGAZIONI VOLONTARIE	250
Totale	**43.814**

Compensi agli amministratori ed ai sindaci

Gli emolumenti deliberati dall'assemblea a favore degli Amministratori possono essere così riassunti:

a) € 6.197,48 al Presidente del C.d.A.

b) € 3.098,74 al Vice Presidente del C.d.A.

c) Un gettone di presenza per ogni singola riunione pari ad € 103,29

I compensi deliberati in sede di Assemblea ai Sindaci possono essere così riassunti:

a) € 3.873,42 al Presidente del Collegio Sindacale;

b) € 2.582,28 ai Sindaci effettivi;

un gettone di presenza per ogni singola riunione del C. d. A. pari ad € 103,29.

Il C.d.A in carica ha formalmente rinunciato ai compensi relativi all'esercizio 2007

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I proventi e gli oneri finanziari hanno subito nel corso dell'esercizio le variazione indicate nei seguenti prospetti:

	31/12/07	31/12/06	Variazioni
Interessi ed altri oneri finanziari	21.277	22.478	-1201
TOTALE	**21.277**	**22.478**	**-1201**

La voce "Interessi ed altri oneri finanziari" si riferisce sostanzialmente agli interessi pagati sulle rate del mutuo contratto dalla società per € 516.456,00 nel 2000 e ad interessi passivi su c/c bancari.

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

31/12/07	31/12/06	Variazioni

Sopravvenienze attive	2.047	62.418	-60.371
Sopravvenienze passive	-1.496	-9.076	7.580
TOTALE	3.543	71.494	67.951

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Le imposte sul reddito dell'esercizio 2007 sono state accantonate sulla base della previsione delle aliquote fiscali vigenti e sulle detrazioni spettanti.

AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI, TITOLI O VALORI SIMILI EMESSI DALLA SOCIETÀ'

Non sono stati emessi titoli o valori simili dalla società.

AZIONI O QUOTE DI SOCIETÀ' CONTROLLANTI E ACQUISTI E VENDITE DI TALI AZIONI O QUOTE

Ai sensi e per gli effetti degli art. 2428 e 2435 bis come modificato dall'art. 1 D. Lgs 30/12/92 n°526, Vi precisiamo che non vi sono azioni o quote di società controllanti possedute dalla società, anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona, e che nel corso dell'esercizio non vi sono stati acquisti o alienazioni di azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

RISULTATO D'ESERCIZIO

Il risultato di esercizio, corrisponde ad un utile di € 595.

Galatina, 31/12/2007

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(Dott. Cosimo Casilli)

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del DPR 445/2000, si dichiara che il documento è copia conforme all'originale depositato presso la società Fiera di Galatina e del Salento S.p.A. con sede in Galatina (LE) alla via Ippolito De Maria.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale per il tramite della Camera di Commercio di Lecce, autorizzata con provvedimenti n. 5384 del 21.04.1978 e n. 5901 del 19.05.2001 Ministero delle Finanze – Direzione Regionale delle Entrate per la Puglia – sez. staccata di Lecce

Atto **711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO**
Data chiusura esercizio 31/12/2006
TERME DI SANTA CESAREA *SPA

Sommario

Capitolo 1 - PROSPETTO CONTABILE
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 4 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 5 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE
Capitolo 6 - RELAZIONE SINDACI

TERME DI SANTA CESAREA SPA

Sede in SANTA CESAREA TERME - VIA ROMA 40
Capitale Sociale 2.107.184,00 interamente versato
Registro imprese di LECCE n. 110034
Partita IVA: 00583840756 Codice Fiscale: 01426070585
Bilancio al 31/12/2006

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO		31/12/2006	31/12/2005
A) CREDITI VS. SOCI PER VERS. ANCORA DOVUTI		4.269.613	0
di cui richiamati		*0*	*0*
Totale crediti verso soci (A)		**4.269.613**	**0**
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I) Immobilizzazioni immateriali			
1) Costi di impianto e ampliamento		586.735	300.207
2) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		52.881	29.166
	Totale	**639.616**	**329.374**
II) Immobilizzazioni materiali			
1) Terreni e fabbricati		3.278.940	3.424.250
2) Impianti e macchinario		660.987	697.268
3) Attrezzature industriali e commerciali		102.473	84.102
4) Altri beni		133.034	151.148
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		129.697	129.697
	Totale	**4.305.131**	**4.486.465**
III) Immobilizzazioni finanziarie			
2) Crediti			
d) Verso altri		24.009	26.013
di cui entro l'esercizio successivo		*1.180*	*1.310*
	Totale	**24.009**	**26.013**
Totale immobilizzazioni (B)		**4.968.756**	**4.841.852**
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I) Rimanenze			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		25.054	7.854
4) Prodotti finiti e merci		3.470	2.567
	Totale	**28.524**	**10.421**
II) Crediti			
1) Verso clienti		2.611.020	1.492.605
4-bis) Crediti Tributari		92.905	132.961
4-ter) Imposte Anticipate		27.946	19.515
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		*9.602*	*10.297*
5) Verso altri		13.135	4.582

TERME DI SANTA CESAREA *SPA
codice fiscale: 01426070585

	Totale	2.745.006	1.649.663
III) Attività finanz. che non costit. immobiliz.			
	Totale	0	0
IV) Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali		749.125	1
3) Denaro e valori in cassa		9.566	10.712
	Totale	758.691	10.713
Totale attivo circolante (C)		3.532.221	1.670.797
D) RATEI E RISCONTI		10.158	9.653
TOTALE ATTIVO		12.780.748	6.522.302

PASSIVO		31/12/2006	31/12/2005
A) PATRIMONIO NETTO			
I) Capitale		2.107.184	2.107.184
III) Riserve di rivalutazione		92.669	92.669
IV) Riserva legale		130.448	117.840
VII) Altre riserve			
- Versamenti in conto aumento di capitale		5.692.832	0
- Riserva straordinaria		2.472.545	2.232.977
- Riserva euro		1	0
IX) Utile (Perdita) dell'esercizio		111.076	252.176
	Totale	10.606.755	4.802.846
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
2) per imposte, anche differite		75.220	62.476
3) Altri		0	1.347
	Totale	75.220	63.823
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO E DI LAVORO SUBORDINATO		474.333	434.329
D) DEBITI			
4) Debiti verso banche		305.397	405.026
a) Entro l'esercizio successivo		*82.432*	*98.078*
b) Oltre l'esercizio successivo		*222.965*	*306.948*
7) Debiti verso fornitori		1.049.402	473.056
12) Debiti tributari		46.071	42.392
13) Debiti vs istituti di prev. e di sicur. sociale		42.819	47.914
14) Altri debiti		105.257	118.527
	Totale	1.548.946	1.086.915
E) RATEI E RISCONTI		75.494	134.389

Registo Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Capitolo 1 - PROSPETTO CONTABILE

Bilancio aggiornato al 31/12/2006

TOTALE PASSIVO	12.780.748	6.522.302

CONTI D'ORDINE

	31/12/2006	31/12/2005
Beni di terzi presso l'impresa	16.657	21.363
TOTALE CONTI D'ORDINE	16.657	21.363

CONTO ECONOMICO

	31/12/2006	31/12/2005
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.797.843	3.618.300
4) Incrementi di immobiliz. per lavori interni	33.061	267.937
5) Altri ricavi e proventi	193.797	191.357
Totale	4.024.701	4.077.594
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussid., di consumo e di merci	420.678	460.383
7) Per servizi	834.292	770.269
8) Per godimento di beni di terzi	16.198	11.233
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	1.226.920	1.172.405
b) Oneri sociali	372.387	387.615
c) Trattamento di fine rapporto	96.571	96.560
e) Altri costi	560	124
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	192.347	99.683
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	423.616	432.528
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	38.433	7.661
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 18.103	3.560
14) Oneri diversi di gestione	94.071	81.544
Totale	3.697.970	3.523.565
Differ. tra valore e costi della produzione (A-B)	326.731	554.029
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti tra le immobilizzazioni	485	544
d) Proventi diversi dai precedenti	2.727	6.784
17) Interessi e altri oneri finanziari	27.798	30.070
Totale (16-17)	- 24.586	- 22.742

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
Totale delle rettifiche (18-19)	**0**	**0**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi	46.373	18.570
21) Oneri	26.075	2.005
Totale delle partite straordinarie (20-21)	**20.298**	**16.565**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	**322.443**	**547.852**
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	211.367	295.676
23) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO	**111.076**	**252.176**

Il Consiglio di Amministrazione

TERME DI SANTA CESAREA SPA

Sede in SANTA CESAREA TERME - VIA ROMA 40

Capitale Sociale 2.107.184,00 interamente versato

Registro imprese di LECCE n. 110034

Partita IVA: 00583840756 Codice Fiscale: 01426070585

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2006

Struttura e contenuto del bilancio

Il bilancio è stato redatto in conformità con le norme del codice civile, art. 2423 e seguenti, e recepisce la Riforma del diritto societario introdotta dal D.Lgs. 17 gennaio 2003, n. 6 (cd. Riforma Vietti). Tale riforma reca specifiche modifiche ai criteri di redazione del bilancio di esercizio, nonché ai trattamenti contabili e all'informativa da fornire nella Nota Integrativa.

Si segnala che non si è fatto ricorso alle deroghe di cui all'art. 2423, 4° comma, c.c. e, se del caso, vengono, inoltre, fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a fornire una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Inoltre si è mantenuto il grado di analisi di alcuni dettagli della Nota integrativa, come richiesto dalla sopraccitata "Riforma Vietti", nonché per garantire una migliore comprensione dei fenomeni commentati.

Con riferimento alla natura dell'attività dell'impresa, ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e sottoposte al controllo di quest'ultima, ai rapporti con entità correlate e ai settori di attività nei quali l'impresa opera, si rinvia anche al contenuto della Relazione sulla gestione.

Laddove è stato necessario e possibile, le voci dell'esercizio precedente sono state adattate e rese comparabili.

Le voci dello stato patrimoniale e del conto economico che non figurano hanno saldo zero nell'esercizio in corso e in quello precedente.

Principi contabili e criteri di redazione

I principi contabili ed i criteri di redazione sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività dell'impresa,

nonché tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo presenti nel bilancio della Società e nell'osservanza delle vigenti disposizioni normative, integrate ed interpretate dai Principi Contabili elaborati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dai documenti dell'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e, ove mancanti ed applicabili, dai principi contabili internazionali (IFRS). I criteri di valutazione adottati nella predisposizione del bilancio non sono difformi da quelli dell'esercizio precedente come disposto al n. 6 dell'art. 2423 bis c.c..

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni, il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti notevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare, sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo del progetto di allargamento dell'attività sociale. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in cinque anni.

I diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono soggetti ad ammortamento diretto - a quote costanti - entro un periodo di cinque anni.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali sono state operate con il consenso del Collegio Sindacale ove previsto dal Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi diretti inerenti la produzione interna fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato. Le costruzioni in economia, costituite da materiali e manodopera, sono state capitalizzate negli immobili e negli impianti i quali sono ammortizzati sulla base della vita utile economico-tecnica degli stessi.

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione monetaria e, in ogni caso, non eccede il valore di mercato.

Il costo delle immobilizzazioni, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in relazione al periodo di vita utile economico-tecnica stimata delle immobilizzazioni.

Per gli investimenti dell'esercizio l'aliquota di ammortamento è ridotta del 50 per cento. In particolare sono applicate le aliquote che si ritiene siano rappresentative della vita utile economico-tecnica dei cespiti.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti notevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono rappresentate da crediti iscritti secondo il valore presumibile di realizzazione.

Rimanenze

Le rimanenze relative alle materie prime, sussidiarie e di consumo, dei prodotti cosmetici e delle schede magnetiche utilizzabili per la fruizione degli impianti termali da parte degli utenti, sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione, calcolato con il criterio del costo medio ponderato, dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, e il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Contributi da Enti Pubblici

Per contributi in conto capitale da enti pubblici si intendono le somme erogate dallo Stato e da altri Enti Pubblici alla Società per la realizzazione di iniziative dirette alla costruzione, alla riattivazione ed all'ampliamento di immobilizzazioni materiali, commisurati al costo delle medesime. Tali contributi rientrano nel programma governativo di incentivazione agli investimenti destinati alla realizzazione e/o ampliamento di fabbricati civili nelle aree depresse dell'Italia. I contributi in questione sono contabilizzati nel bilancio d'esercizio sulla base sia delle delibere formali di concessione adottate dagli Enti Pubblici concedenti che degli automatismi previsti da specifiche disposizioni di legge. Essi vengono accreditati al conto economico gradatamente sulla base della vita utile dei cespiti, attraverso la tecnica del risconto. Per contributi in conto esercizio si intendono le somme erogate dallo Stato o da altri Enti a titolo di integrazione dei ricavi della gestione o di riduzione dei relativi costi ed oneri. Tali contributi sono iscritti in bilancio per competenza a condizione che si realizzi il requisito della certezza, che può discendere o dall'emissione di un formale decreto di concessione o da un automatismo previsto dalla specifica disposizione di legge.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti rischi di mancato realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide rappresentate dalla cassa sono esposte al loro valore nominale, mentre quelle rappresentate da depositi bancari e postali sono esposte al loro valore di presumibile realizzo che, nella fattispecie, coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati calcolati secondo il principio della competenza e tenendo conto di tutte le quote di costi e di ricavi comuni a più esercizi che maturano in ragione del tempo.

Fondi per rischi ed oneri

Accolgono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti aventi natura determinata, esistenza certa o probabile, ammontare o data di sopravvenienza indeterminati alla data di chiusura dell'esercizio.

Le perdite connesse a passività potenziali sono rilevate in bilancio tra i fondi rischi quando sussistono le seguenti condizioni:

- la disponibilità al momento della redazione del bilancio di informazioni che facciano ritenere probabile il verificarsi degli eventi comportanti il sorgere di una passività o la diminuzione di un'attività;
- la possibilità di stimare l'entità dell'onere con sufficiente ragionevolezza.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta le spettanze maturate dal personale dipendente alla data di fine esercizio secondo quanto prescritto dalla normativa vigente.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Imposte correnti

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.

Imposte anticipate e differite

Le imposte anticipate e differite sono rilevate al fine di riflettere i futuri benefici e/o oneri d'imposta che rinvengono dalle differenze temporanee tra valori contabili delle attività e passività iscritte nel bilancio e i corrispondenti valori considerati ai fini della determinazione delle imposte correnti, nonché dalle eventuali perdite fiscali riportabili a nuovo. I crediti per imposte anticipate sono iscritti in bilancio, in rispetto al principio della prudenza, se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. Di converso, i debiti per imposte differite non sono iscritti qualora

vi siano scarse probabilità che la passività corrispondente possa manifestarsi. Le imposte differite ed anticipate sono determinate sulla base delle aliquote d'imposta previste per la tassazione dei redditi degli esercizi in cui le differenze temporanee si annulleranno. L'effetto del cambiamento delle aliquote fiscali sulle predette imposte viene contabilizzato nell'esercizio in cui sono approvati i relativi provvedimenti di legge.

Nello stato patrimoniale i crediti per imposte anticipate e i debiti per imposte differite sono rilevati separatamente rispettivamente nella voce "crediti per imposte anticipate" e "fondi per rischi ed oneri". Nel conto economico le imposte differite ed anticipate sono esposte e dettagliate nella voce "imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate".

Costi e ricavi

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 dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

Beni in leasing

I beni strumentali oggetto di contratto di locazione finanziaria sono contabilizzati secondo la prassi civilistica che prevede la rilevazione dei canoni di leasing tra i costi dell'esercizio e dei valori di riscatto tra le immobilizzazioni materiali. Tuttavia in applicazione del principio della funzione economica e della prevalenza della sostanza sulla forma è stato predisposto un apposito prospetto dal quale risultano evidenti le informazioni richieste dal n. 22) dell'art. 2427 c.c.

Conti d'ordine

Gli impegni, le garanzie ed i beni di terzi presso l'impresa sono indicati nei Conti d'ordine al loro valore nominale o contrattuale.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale

Crediti verso soci

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari a € 4.269.613.

La movimentazione avvenuta nell'esercizio è la seguente:

Descrizione (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Aumento di capitale sociale sottoscritto	5.692.831	0	5.692.831
Versamenti effettuati	- 1.423.218	0	- 1.423.218
Residuo da versare	4.269.613	0	4.269.613

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali trovano allocazione nell'attivo patrimoniale evidenziando un saldo di € 639.616. I movimenti e le variazioni delle immobilizzazioni immateriali sono riassunti nell' Allegato 1.

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, in ragione del 20% annuo.

I costi di impianto ed ampliamento sono costituiti dalle spese sostenute per la elaborazione del piano di rilancio dell'attività caratteristica della società così come previsto dal Contratto di Programma dei Poli Turistici Integrati.

Gli incrementi dell'esercizio, pari a circa 499 mila euro, si riferiscono, per euro 452 mila ai costi sostenuti per l'avvio delle nuove attività di ampliamento e rilancio dell'attività sociale. Gli altri incrementi dell'esercizio si riferiscono all'acquisto di programmi per la gestione degli accessi.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono indicate nell'attivo patrimoniale per un importo pari a € 4.305.131. I movimenti e le variazioni delle immobilizzazioni materiali sono riassunti nell' Allegato 2.

Gli incrementi dell'anno € 227.801 si riferiscono per € 33.061 a lavori eseguiti in economia che hanno comportato una riqualificazione degli immobili e degli impianti destinati all'attività termale e per la differenza a nuove acquisizioni di impianti, macchinari e attrezzature.

	legge 576/75	legge 72/83	legge 413/91	Totale
Terreni e parchi	-	4.357	-	4.357
Fabbricati civili	22.370	69.780	128.957	221.107
Fabbricati industriali	27.592	90.351	207.306	325.249
Macchinari e impianti	2.167			2.167
TOTALE	52.129	164.488	336.263	552.880

Ai sensi del n. 22) dell'art. 2427 C.C. di seguito si riportano le informazioni ivi richieste separate a seconda che i contratti si siano già conclusi o siano ancora in essere.

A) Acquisizioni effettuate in anni precedenti e già concluse

Gli effetti richiesti dal Documento OIC n. 1del 25 ottobre 2004, sono esplicitati nell'Allegato n. 8.

B) Acquisizioni effettuate in anni precedenti e non ancora concluse

L'acquisizione si riferisce ad impianti telefonici ed è stata stipulata nel mese di novembre. Dal contratto sono desumibili i seguenti dati: Costo al concedente (finanziamento) € 14.929; Prezzo di riscatto € 149; Durata 30 bimestri pari a 1825 giorni; Canone bimestrale € 586; Interesse applicato 7,350%.

Gli effetti richiesti dal Documento OIC n. 1del 25 ottobre 2004, sono esplicitati nell'Allegato n. 9.

Di seguito si riporta la sintesi degli effetti richiesti relativamente all'annualità 2006.

L'effetto sullo Stato Patrimoniale può essere così rappresentato:

		Importo
Attività:		
a) Contratti in corso:		
Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente		17.736
- Ammortamento alla fine dell'esercizio precedente	-	1.064
Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente al netto degli ammortamenti complessivi alla fine dell'esercizio precedente		16.672
+ Beni acquisiti in leasing finanziario nel corso dell'esercizio		0
- Beni in leasing finanziario riscattati nel corso dell'esercizio		0
- Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio	-	2.128
+/- Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario		

Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio, al netto degli ammortamenti complessivi	14.544
b) Beni riscattati	0
Maggior valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio	0
c) Passività	
Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente (di cui scadenti nell'esercizio successivo € 3.109, scadenti da 1 a 5 anni €10.798 e €. 0 scadenti oltre i 5 anni)	17.238
+ Debiti impliciti sorti nell'esercizio	0
- Rimborso delle quote capitale e riscatti nel corso dell'esercizio	- 3.109
Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio (di cui scadenti nell'esercizio successivo € 3.331, scadenti da 1 a 5 anni €.10.798 e €. 0 scadenti oltre i 5 anni)	14.129
d) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (a+b-c)	415
e) Effetto fiscale complessivo (anni precedenti + anno corrente)	201
f) Effetto sul Patrimonio Netto alla fine dell'esercizio (d-e)	616

L'effetto sul Conto Economico può essere così rappresentato:

Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario	- 4.222
Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	1.113
Rilevazione di:	
- quote di ammortamento:	
-su contratti in essere	2.128
-su beni riscattati	
- rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	
Effetto sul risultato prima delle imposte	981
Rilevazione dell'effetto fiscale	- 365
Effetto sul risultato d'esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario	616

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono indicate nell'attivo patrimoniale per un importo pari a € 24.009. Esse sono rappresentate, per € 16.972 dagli anticipi della tassazione del T.F.R. versati all'Erario dello Stato a norma della legge n. 79/97 e rivalutati a norma dell'art. 2120 Codice civile commi 4 e 5, per € 7.037 da depositi cauzionali.

L'ammontare esigibile entro l'esercizio successivo, pari a € 1.180, rappresenta le presumibili compensazioni effettuabili.

Rimanenze

Le rimanenze figurano iscritte tra le attività per un importo di € 28.524.

Il relativo dettaglio e le variazioni intervenute sono indicate nel prospetto seguente.

Descrizione (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Materie prime, sussidiarie, di consumo	25.054	7.854	17.200
Prodotti finiti e merci	3.470	2.567	903
Totali	**28.524**	**10.421**	**18.103**

L'incremento delle materie prime è connesso alla gestione diretta, a partire dal 2006, dello stabilimento balneare denominato "Caicco".

Crediti

I crediti risultano pari a € 2.745.006 (al netto del Fondo svalutazione crediti € 74.315) ed evidenziano un incremento netto di € 1.095.343.

Nel prospetto che segue vengono riportate le variazioni intervenute durante l'esercizio.

Descrizione (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Crediti	2.745.006	1.649.663	1.095.343

Il significativo aumento è dovuto soprattutto all'aumento dei crediti verso l'Azienda Sanitaria Locale LE/2, dovuto ai maggiori tempi di incasso conseguenti la riorganizzazione dell'Azienda stessa a seguito del piano di riordino regionale, che ha previsto l'unione con l'Azienda Sanitaria Locale LE/1. Si tratta di crediti sorti nel corso del 2006 ed in parte incassati nel 2007 per circa 900 mila euro.

I crediti verso clienti sono cosi composti:

CLIENTI (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Termali	2.485.401	1.245.633	1.239.768
Altri	170.969	236.483	-65.514
Fatture da emettere	28.293	49.985	-21.020

Fondo svalutazione crediti	(74.315)	(39.496)	-34.819
Totale	2.611.020	1.492.605	1.118.415

Di seguito si riporta la movimentazione del Fondo Svalutazione crediti:

Descrizione (in unità di €)	Esercizio Precedente	Esercizio Attuale	Variazione
Fondo Svalutazione Crediti Iniziale	31.835	39.496	7.661
Utilizzo dell'esercizio	0	(3.614)	-3614
Accantonamento	7.661	38.433	30.772
Totale	39.496	74.315	34.819

Gli altri crediti sono così composti:

ALTRI CREDITI (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Personale	9.962	3.485	6.477
Verso istituti previdenziali	1.123	1.074	49
Verso fornitori c/anticipi	2.050	23	2.027
Totale	13.135	4.582	8.553

I crediti verso l'erario comprendono:

Descrizione (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
A) Acconti IRES versati	182.461	274.807	
B) IRES dell'esercizio	(132.665)	(182.334)	
IRES a credito/debito (A-B)	49.796	92.473	-42.677
C) Acconti IRAP versati	91.573	97.848	
D) IRAP dell'esercizio	(87.136)	(96.341)	
IRAP a credito / debito (C-D)	4.437	1.507	2.930
Ritenute su Interessi attivi	736	1.832	-1.096
Iva dell'esercizio	1.784	997	787
Imposte chieste a rimborso	36.152	36.152	0
Totale	92.905	132.961	-40.056

Nell' Allegato 3 i crediti sono evidenziati in base alla loro scadenza.

Nell'**Allegato 5** le imposte anticipate sono riportate per anno di formazione e di utilizzo che complessivamente ammontano a € 27.949 di cui € 9.602 scadenti entro l'esercizio successivo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide figurano all'attivo patrimoniale per un ammontare pari a € 758.691. I dati sulla movimentazione dell'esercizio sono di seguito evidenziati.

Descrizione (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Depositi bancari e postali	749.125	1	749.124
Denaro e valori in cassa	9.566	10.712	-1.146
Totali	758.691	10.713	747.978

La variazione registrata dalla voce è dipesa principalmente dai versamenti del 25% dell'aumento di capitale sottoscritto dai soci, avvenuto a dicembre 2006.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi figurano in bilancio per un importo pari a € 10.158. Le variazioni avvenute nell'esercizio sono sintetizzate nello schema seguente.

Descrizione (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Ratei e risconti attivi	10.158	9.653	505

Il saldo al 31 dicembre 2006 si riferisce esclusivamente ai risconti attivi i quali sono così composti:

Descrizione (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Su Assicurazioni	8.627	6.806	1.821
Su oneri pluriennali di mutuo	697	930	-233
Su Fidejussioni	182	189	-7
Su oneri di Leasing	496	246	250
Su Altri oneri	156	1.482	-1.326
Totale	10.158	9.653	505

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 10.606.755.

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

Descrizione (in unità di €)	Saldo iniziale 31.12.2005	Destinazione utile/perdita	Aumenti riduzione capitale	Utile di Esercizio	Saldo finale 31.12.2006
Capitale	2.107.184	0	0	0	2.107.184
Riserve di rivalutazione	92.669	0	0	0	92.669
Riserva legale	117.840	12.608	0	0	130.448
Riserva straordinaria	2.232.977	239.568	0	0	2.472.545
Riserva versamenti in conto Aumento Capitale	0	0	5.692.832	0	5.692.832
Riserva da arr.to euro	0	0	1	0	1
Utile dell'esercizio	252.176	-252.176	0	111.076	111.076
Totali	**4.802.846**	**0**	**5.692.833**	**111.076**	**10.606.755**

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita nel corso degli ultimi tre esercizi dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

Descrizione (in unità di €)	Capitale	Riserva Legale	Altre Riserve	Risultato dell'esercizio	Totale
Inizio del secondo esercizio precedente (2004)	2.107.184	95.449	1.900.226	116.203	4.291.062
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Attribuzione di dividendi					
- Altre destinazioni		5.810	110.393	-116.203	0
Altre Variazioni					
Risultato del secondo esercizio precedente (2004)				331.608	331.608
Fine del secondo esercizio precedente (2004)	2.107.184	101.259	2.010.619	331.608	4.550.670
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Attribuzione di dividendi					
- Altre destinazioni		16.581	315.027	-331.608	0
Altre Variazioni					
Risultato dell' esercizio precedente (2004)				252.176	252.176
Fine dell'esercizio precedente (2005)	2.107.184	117.840	2.325.646	252.176	4.802.846
Destinazione del risultato dell'esercizio:					

- Attribuzione di dividendi					
- Altre destinazioni		12.608	239.568	-252.176	0
Altre Variazioni			5.692.833		5.692.833
Risultato dell' esercizio corrente				111.076	111.076
Fine dell'esercizio corrente (2006)	2.107.184	130.448	8.258.047	111.076	10.606.755

La variazione della voce "Altre riserve" si riferisce alla sottoscrizione dell'aumento di capitale sociale, avvenuta nel mese di marzo 2006, per la quale si è in attesa della relativa iscrizione presso il registro delle imprese.

Il capitale sociale è rappresentato da azioni ai sensi di legge. Le informazioni relativamente ai dati sulle azioni che compongono il capitale della società e al numero e valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dal prospetto seguente.

Descrizione (in unità di €)	N. azioni sottoscritte	Valore Unitario	Valore Totale
Azioni Ordinarie	51.634	40,81	2.107.184
Totale	51.634	40,81	2.107.184

Le informazioni relative ai dati sulla composizione, origine, movimentazione, possibilità di utilizzazione e distribuibilità delle voci di patrimonio netto sono desumibili dal prospetto seguente dove per disponibilità si intende la possibilità di utilizzazione diversa dalla distribuzione ai soci.

Descrizione (in unità di €)	Importo	Possibilità di utilizzazione A=Aumento Capitale B=Copertura Perdite C=Distribuzione Soci	Quota Disponibile	Riepilogo delle Utilizzazioni nei tre esercizi precedenti	
			Quota Distribuibile	Per copertura Perdite	Per altre Ragioni
Capitale	2.107.184		0	0	0
Riserve di rivalutazione	92.669	A, B	92.669	0	0
Riserva legale	130.448	B	130.448	0	0
Riserva straordinaria	2.472.545	A, B, C	2.472.545	0	0
Riserva c/Aumento	5.692.832	A	5.692.832	0	0
Altre	1			0	0

Utile dell'Esercizio	111.076	A, B, C	111.076		
			105.522	0	0
Totale	10.602.990		8.499.570	0	0
			2.670.736	0	0

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri figurano esposti tra le passività patrimoniali per una somma pari a € 74.885. Nello schema che segue è riportata la relativa variazione intervenuta nell'esercizio.

Descrizione (in unità di €)	31.12.2005	Accantonamento	Utilizzo	31.12.2006
Fondi per imposte	62.476	12.744	0	75.220
Altri	1.347	0	-1.347	0
Totali	63.823	12.744	-1.347	75.220

Il suddetto Fondo Imposte accoglie:

- le probabili differenze di imposte comunali sugli immobili (€ 62.476) conseguenti alla definizione delle relative procedure catastali;

- probabili rischi fiscali per € 12.744.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessive € 474.333. La variazione netta intervenuta nel corso dell'esercizio è la seguente:

Descrizione (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Trattamento Fine Rapporto lavoro subordinato	474.333	434.329	40.004

Le utilizzazioni e gli accantonamenti operati nel corso dell'esercizio trovano sintesi nel prospetto sotto riportato:

Descrizione (in unità di €)	
Trattamento di Fine Rapporto lavoro subordinato al 31/12/2005	434.329
Accantonamento dell'esercizio	40.004
Utilizzo dell'esercizio	0
Trattamento di Fine Rapporto lavoro subordinato al 31/12/2006	474.333

Debiti

I debiti in essere risultano determinati in € 1.548.946. Le informazioni riguardanti le variazioni subite dalla voce in oggetto sono contenute nel prospetto seguente.

Descrizione (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Totale debiti	1.548.946	1.086.915	462.031

Descrizione (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Debiti verso banche	305.397	405.026	-99.629
Debiti verso fornitori	1.0549.402	473.056	576.346
Debiti tributari	46.071	42.392	3.679
Debiti vs ist. di prev. e sicur. soc.	42.819	47.914	-5.095
Altri debiti	105.257	118.527	-13.270
Totali	1.548.946	1.086.915	466.031

I **Debiti verso banche** (€ 305.397), costituiti per € 305.341 da debiti a medio lungo termine nella forma di mutui passivi non ipotecari e per € 56 da scoperti di conto corrente, registrano un decremento di € 99.629. Il capitale residuo dei mutui contratti dalla Società per 82.376 ha scadenza entro l'esercizio successivo. Trattasi di mutuo chirografario concesso dalla Banca Popolare Pugliese, scadenza 30 giugno 2010, regolato a tasso variabile euribor 6 mesi + 0,75%.

I **Debiti verso fornitori** (€ 1.055.402) comprendono anche le fatture da ricevere (€ 178.745) ed evidenziano un incremento di € 582.346, principalmente dovuto agli oneri di progettazione connessi al contratto di programma dei Poli Turistici Integrati.

I **Debiti tributari** accolgono le posizioni debitorie nette, non ancora scadute al 31.12.2006, nei confronti dell'amministrazione finanziaria per:

Descrizione (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
- Imposte e ritenute di acconto da versare	46.071	42.392	3.679
	46.071	42.392	3.679

I Debiti v/ istituti di previdenza e sicurezza sociale (€ 42.819) riguardano i contributi obbligatori maturati, ma non ancora scaduti al 31.12.2006. La variazione rispetto all'esercizio precedente è pari a - € 5.095.

Gli Altri debiti sono così composti:

Descrizione (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
- Debiti verso personale	21.328	6.051	15.277
- Debiti verso organi sociali	17.734	38.554	-20.820
- Ministero del Tesoro	31.382	31.382	0
- Regione Puglia	560	560	0
- Pretura di Maglie	975	975	0
- Comune di Santa Cesarea Terme	21.801	21.801	0
- Associazioni di categoria	3.799	8.325	-4.526
- Cauzioni di terzi	3.087	6.726	-3.639
- Debiti diversi	4.590	4.153	437
	105.256	118.527	-13.271

Nell' Allegato 4 i debiti sono evidenziati in base alla loro scadenza.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi figurano in bilancio per un importo pari a € 75.494. Le variazioni avvenute nell'esercizio sono sintetizzate nello schema seguente.

Descrizione (in unità di €)	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Ratei e risconti passivi	75.494	134.388	- 58.894

La composizione dei ratei e risconti passivi é di seguito riportata.

Descrizione (in unità di €)	Importo
Ratei passivi	20.369
Risconti passivi	55.125
Totali	75.494

I risconti passivi comprendono:

- i risconti di € 21.416 sul 1° acconto e di € 29.395 sul saldo del "contributo in c/ capitale" erogato dalla Regione Puglia con delibera n. 5410/96 per complessivi euro

110.281, ai sensi del POP Puglia 1994/1996, Primo Triennio, Sottoprogramma Turismo, Misura 6.1 - Incentivi agli investimenti turistici, in relazione al progetto di ristrutturazione ed ampliamento dello stabile Albergo Palazzo. Si precisa ulteriormente che la quota di contributo di competenza dell'esercizio è calcolata con riferimento all'ammortamento dei beni oggetto dei benefici del contributo. La quota di contributo di competenza dell'esercizio è pari ad € 6.108, descritta nella sezione "altri ricavi e proventi".

- i risconti di € 4.314 sui canoni di affitto dei locali "bar Gattulla", e "box Albergo Palazzo". Il decremento registrato dalla voce si spiega con la rideterminazione delle scadenze annuali del contratto di affitto dell'Albergo Palazzo.

I Ratei Passivi comprendono:

- Ratei di 14-esima mensilità per € 19.886;
- Ratei su polizze assicurative per € 483.

Informazioni sul Conto Economico

I principali fenomeni che hanno determinato le variazioni di ricavo e di costo sono già stati illustrati nella relazione sulla gestione.

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Il Valore della produzione € 4.024.701 presenta un decremento di € 52.893 (-1,30%) dovuto principalmente alla riduzione degli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni che passano da € 267.937 dell'esercizio precedente a € 33.061.

Depurando la variazione complessiva della variazione degli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni, l'incremento del Valore della produzione sarebbe stato di € 181.986 (+ 4,78%).

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427 punto 10) Codice Civile viene esposto nel seguente prospetto la tipologia di ricavi suddivisa sia per categorie di prodotto e di servizi, e aree geografiche:

Descrizione (in unità di €)	Importo	Area Geografica
Corrispettivi cessioni di beni	21.113	Puglia
Corrispettivi prestazioni di servizi	3.776.730	Puglia

Totali	**3.797.843**	**Puglia**

In dettaglio i ricavi delle prestazioni comprendono

Ricavi delle prestazioni (in unità di €)	2006	2005	Variazioni
-Settore termale	3.627.839	3.496.360	131.479
-Settore ricreativo	129.874	47.922	81.952
-Inserzioni pubblicitarie	7.100	6.050	1.050
-Depurazione acque	11.917	36.613	-24.696
-Altri	0	1.520	-1.520
Totale	**3.776.730**	**3.588.465**	**188.265**

Altri Ricavi e Proventi

Gli **Altri ricavi e proventi** ammontano a **€ 193.757** e sono così composti:

Descrizione (in unità di €)	2006	2005	Variazione
- Rivalsa consumi e spese affittuari	8.899	7.395	1.504
- Locazioni d'azienda	145.895	148.252	-2.357
- Locazioni commerciali	32.855	29.176	3.679
- Plusvalenze da alienazione	40	0	40
-Quota contributo regionale	6.108	6.534	-426
	193.797	**191.357**	**2.440**

Costi della produzione

I **costi della produzione (€ 3.697.970)** presentano un incremento di **€ 174.405** (+4,95%) rispetto all'esercizio precedente.

Sono così formati:

- **le materie prime, sussidiarie e di consumo (€ 420.678)** comprendono:

Descrizione (in unità di €)	2006	2005	Variazione
Attrezzature utensili di consumo	2.865	3.963	-1.098
Peloide minerale	12.084	17.370	-5.286
Energia elettrica	74.409	47.744	26.665
Combustibili e carburanti	83.657	84.523	-866
Acqua potabile	16.699	17.622	923

Materiali man.ne e dep.ne e pulizie	45.534	33.695	11.839
Prodotti farmaceutici e sanitari	76.941	71.186	5.755
Prodotti cosmetici	16.729	27.028	-10.299
Stampati	16.864	23.387	-6.523
Divise di lavoro e indumenti 626	12.171	188	11.983
Materiali per lavori in economia	17.831	101.535	-83.704
Merci	12.217	0	12.217
Vari di consumo	32.677	32.142	535
	420.678	460.383	39.705

L'incremento del consumo di energia elettrica per € 26.665 è dovuto all'aumento del costo del greggio ed all'allungamento, nel 2006, della stagione termale.

Il decremento del costo dei materiali per i lavori in economia, per - € 83.704 è collegato ai minori lavori effettuati nell'esercizio.

L'aumento del costo delle merci per € 12.217 si spiega con la gestione diretta, nel 2006, del Caicco.

- **le spese per servizi (€ 840.292)** sono suddivise come segue:

Descrizione (in unità di €)	2006	2005	Variazione
Analisi e collaudi	10.543	15.088	-4.545
Lavaggio biancheria	88.373	86.137	2.236
Manutenzioni diverse	36.660	34.953	1.707
Consulenze tecniche	4.453	7.232	-2.779
Consulenze sanitarie	127.518	137.113	-9.595
Consulenze tributarie, amm.tive, legali e notarili	79.619	68.571	11.048
Servizi informatici	17.931	26.283	-8.352
Spese postali - telefoniche	60.099	40.400	19.699
Vigilanza	1.116	1.116	0
Servizi Ecologici e Pulizie	9.067	3.368	5.699
Assicurazioni	19.436	25.501	-6.065
Viaggi e trasferte	30.519	24.276	6.243

Pubblicità	191.061	188.164	2.897
Convegni e congressi	35.075	11.708	23.367
Lavori a progetto	19.331	17.992	1.339
Altri servizi	20.492	26.557	-6.065
Certificazione Bilancio	12.000	0	12.000
Amministratori e Sindaci	70.999	55.810	15.189
	834.292	770.269	64.023

L'incremento delle spese postali e telefoniche per € 19.699 si spiega con il collegamento Internet, nel 2006, della web cam, finalizzato alla trasmissione in tempo reale di immagini delle Terme di Santa Cesarea.

L'incremento della spesa per convegni e congressi, per € 23.367, è dovuto alla partecipazione, nel 2006 ad un maggior numero di fiere, tra cui la BIT di Milano, e all'organizzazione di alcuni convegni.

L'incremento dei compensi di amministratori e sindaci per € 15.189, si spiega con la sostituzione, nel 2006, dell'Amministratore Unico, con il Consiglio di Amministrazione.

- le **spese per godimento beni di terzi (€ 16.198)** sono suddivise come segue:

Descrizione (in unità di €)	2006	2005	Variazione
Canoni di Leasing	4.222	428	3.794
Fitti passivi, noleggi e concessioni	11.926	10.800	1.126
Oneri accessori canoni di leasing	50	5	45
	16.198	11.233	4.965

- le **spese per il personale** sono costituite da (i dati statistici relativi al personale sono esposti nella relazione sulla gestione):

Descrizione (in unità di €)	2006	2005	Variazione
Dirigenti - Impiegati			
- Retribuzioni	604.686	547.733	56.953
- Oneri sociali	183.116	185.571	-2.455
- T.F.R.	54.515	51.778	2.737

Totale Dirigenti e Impiegati	*842.317*	*785.082*	57.235
Intermedi e Operai			
- Retribuzioni	622.232	624.672	-2.440
- Oneri sociali	189.272	202.044	-14.104
- T.F.R.	42.057	44.782	-2.725
- Altre spese	560	124	436
Totale Intermedi e Operai	*854.121*	*871.622*	-18.833
	1.696.438	1.656.704	39.374

Le informazioni relative al numero medio dei dipendenti per categoria, alla movimentazione del personale sono riportate nella relazione sulla gestione.

- gli ammortamenti e svalutazioni delle immobilizzazioni (€ 615.963) presentano un incremento di € 83.752. In dettaglio:

A) Ammortamenti

Descrizione (in unità di €)	2006	2005	Variazione
-ammortamento immobilizzazioni immateriali	192.347	99.683	92.664
- ammortamento immobilizzazioni materiali	423.616	432.528	-8.912
	615.963	532.211	83.752

Gli ammortamenti sulle immobilizzazioni immateriali si riferiscono a:

Descrizione (in unità di €)	2006	2005	Variazione
- Costi di impianto e ampliamento	169.027	81.946	87.081
- Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	23.320	17.737	5.583
	192.347	99.683	92.664

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali riguardano:

Descrizione (in unità di €)	2006	2005	Variazione
- fabbricati	213.234	210.356	2.878
- impianti e macchinari	131.828	145.789	-13.961
- automezzi	10.186	5.093	5.093
- attrezzature	31.757	27.639	4.118
- mobili e arredi	19.505	20.716	-1.211

- macchine elettroniche	17.106	22.935	-5.829
	423.616	432.528	-8.912

B) Svalutazioni

La svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante (€ 38.433) è dovuta all'accantonamento per la svalutazione specifica di crediti verso clienti. La movimentazione è stata dettagliata nell'analisi dei crediti verso clienti.

- le variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci nel 2006 registrano un incremento di € 18.103;

- gli oneri diversi di gestione ammontano complessivamente a € 94.071 e sono composti da:

Descrizione (in unità di €)	2006	2005	Variazione
- imposte e tasse	44.335	41.991	2.344
- quote associative	27.450	26.387	1.063
- minusvalenze da cessione beni strumentali	5.893	2	5.891
- altri	16.393	13.164	3.229
	94.071	81.544	12.527

Proventi e oneri finanziari

I proventi finanziari (€ 3.212) sono così costituiti:

Descrizione (in unità di €)	2006	2005	Variazione
Interessi attivi vs/banche	2.727	6.784	-4.057
Da attività finanziarie immobilizzate	485	544	-59
Totali	3.212	7.328	-4.116

Nel prospetto che segue si fornisce il dettaglio al 31.12.2006 della voce "interessi ed altri oneri finanziari.

Descrizione (in unità di €)	2006	2005	Variazione
Interessi pass. vs/banche	15.536	15.109	427
Altri	12.262	14.961	-2.699
Totali	27.798	30.070	-2.272

Proventi ed oneri straordinari

Descrizione (in unità di €)	2006	2005	Variazione
- Altri	46.373	18.570	27.803
	46.373	18.570	27.803

In particolare, la voce "altri" si riferisce principalmente a storno di debiti verso fornitori, a debiti non più esistenti e a maggiori accantonamenti di anni precedenti.

Gli oneri straordinari (€ 26.075) sono rappresentati da:

Descrizione (in unità di €)	2006	2005	Variazione
- Imposte di esercizi precedenti	12.744	23	12.721
- Rettifiche contabili negative	13.331	1.982	11.349
	26.075	2.005	24.070

Imposte sul reddito

Le imposte correnti sul reddito di esercizio sono pari a € 219.801, mentre le imposte anticipate al netto dell'annullamento delle differenze temporanee degli esercizi precedenti sono pari a € 8.434.

Per quanto riguarda i criteri seguiti per l'ipotizzabile determinazione delle suddette imposte si rimanda all'Allegato 6.

Per quanto riguarda i criteri seguiti per l'ipotizzabile determinazione delle suddette imposte si rimanda all'Allegato 7.

Dallo schema di calcolo riportato si evince che la "fiscalità differita" della società riguarda esclusivamente le imposte anticipate. Queste sono state calcolate utilizzando, sia ai fini IRES che ai fini IRAP l'aliquota corrente.

Altre Informazioni

Conti d'ordine

I conti d'ordine accolgono il valore residuo, alla data di chiusura dell'esercizio, dei canoni di leasing. Il dettaglio è stato fornito nell'analisi delle immobilizzazioni materiali.

Garanzie

Le garanzie prestate da terzi in favore della società sono dettagliate nel prospetto che segue:

Descrizione (in unità di €)	Importo	Beneficiario
Fideiussione	46.481	Regione Puglia
Fideiussione	28.902	Regione Puglia - Demanio Marittimo
Fideiussione	1.549	Banca d'America e d'Italia (ora Deutsche Bank)
Totali	76.932	

Composizione del personale

I dati sulla composizione del personale dell'azienda sono esposti e commentati nella relazione sulla gestione.

Compensi agli organi sociali

Come richiesto dal punto 16 dell'articolo 2427 del Codice Civile, di seguito vengono indicati i compensi spettanti ai soggetti che hanno ricoperto cariche sociali nel corso dell'esercizio:

A) Organo di Amministrazione

I compensi spettanti all'Organo di Amministrazione sono pari a € 40.773. Il suddetto importo comprende oltre al compenso, anche i gettoni di presenza, gli oneri previdenziali a carico della società, l'imposta sul valore aggiunto non detraibile.

Membri	Costo Totale	Liquidato 2006	Da Liquidare	Compenso 2005 liquidato 2006
Pellegrino Giovanni	14.375	10.186	4189	18.414
Martella Luigi	7.305	7.305	0	0
Cozza Guido	6.246	6.246	0	0
Gianfreda Aurelio	6.809	0	6.809	0
Carluccio Antonio	6.038	0	6.038	
	40.773	23.737	17.036	18.414

B) Collegio sindacale

I compensi spettanti al collegio sindacale sono pari a € 30.226 e sono così composti:

Membri	Costo Totale	Liquidato	Da Liquidare
Bleve Franca	5.201	5.201	0
Mauro Luciano	9.091	9.091	0
Serra Salvatore (pres.)	10.039	9.343	696
Spagnolo Antonio	4.430	4.430	0
Spagnolo Francesco	1.465	1.465	0
	30.226	29.530	696

Proposta di destinazione dell'Utile d'esercizio

Signori Azionisti,

Il conto economico relativo all'esercizio evidenzia un Utile di € 111.076 che Vi proponiamo di destinare interamente a riserva come segue:

- quanto al 5% a riserva legale;
- quanto alla restante parte a riserva straordinaria.

Ulteriori deliberazioni

Signori Azionisti,

Vi invitiamo a voler provvedere al reintegro dell'Organo Amministrativo che per effetto delle dimissioni del Presidente Sen. Avv. Giovanni Pellegrino e del Consigliere Avv. Antonio Carluccio risulta ora composto di soli tre membri in difetto rispetto all'art. 13 del vigente Statuto sociale.

Conclusioni

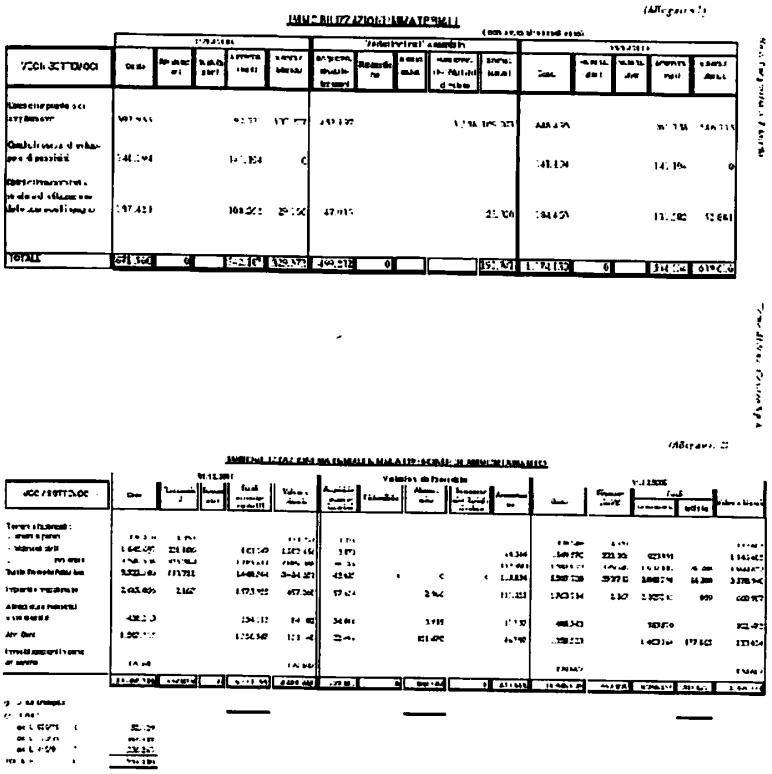
A conclusione di questa nota integrativa, si dà atto che tutte le operazioni poste in essere nell'esercizio sono state regolarmente contabilizzate e perciò risultano nello stato patrimoniale e nel conto economico.

Santa Cesarea Terme, 29 maggio 2007

TERME DI SANTA CESAREA S.p.A.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

TERME DI SANTA CESAREA *SPA
codice fiscale: 01426070585



Registo Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA

Bilancio aggiornato al 31/12/2006

TERME DI SANTA CESAREA SPA

Sede in SANTA CESAREA TERME - VIA ROMA 40

Capitale Sociale 2.107.184,00 interamente versato

Registro imprese di LECCE n. 110034

Partita IVA: 00583840756 Codice Fiscale: 01426070585

Relazione sulla Gestione al 31/12/2006

Signori Azionisti

Come Vi è noto la Vostra società opera nel settore delle aziende termali svolgendo un'attività di prestazione di "cure" termali sia di natura post-patologica sia di natura fisiologica-preventiva che di natura "alternativa" (centro benessere) tendente alla cura del benessere psico-fisico.

Andamento del settore

Il settore nel quale operiamo é stato caratterizzato nell'ultimo periodo da una flessione delle prestazioni erogate relative alla parte sanitaria, mentre per quanto riguarda le cure del benessere si registra un incremento, come evidenziano gli ultimi dati disponibili elaborati da Federterme.

La Vostra Società, pur con delle variazioni negative inferiori, rispetta questa tendenza.

Le diminuzioni quantitative sono state tuttavia compensate da aumenti qualitativi e delle tariffe che hanno consentito di fronteggiare adeguatamente la crisi che è in atto nel settore. Crisi principalmente dovuta alle diminuzioni di cure erogate in convenzione con il Servizio Sanitario Nazionale consequenziali in massima parte alle disposizioni della legge finanziaria per il 2006 che ha eliminato i rimborsi delle spese di soggiorno per i militari che accedevano alle cure termali.

Andamento della gestione

La gestione si è svolta in linea con gli obiettivi proposti che, come potete osservare, sono stati ampiamente raggiunti nel corso dell'esercizio.

I dati consuntivi tengono conto dell'adeguamento tariffario concertato tra Federterme e Conferenza delle Regioni.

L'esercizio 2006 chiude con un utile, netto di imposte, di € 111.076 a fronte di quello di € 252.176 registrato nel precedente periodo (-55,95%). Tale diminuzione trova ragione principalmente:

- in maggiori ammortamenti per circa € 76.292 sui costi capitalizzati inerenti al Contratto di Programma dei Poli Turistici Integrati;

- in maggiori accantonamenti per fronteggiare eventuali perdite su crediti per circa € 30.772;

- in ulteriori accantonamenti per fronteggiare eventuali rischi fiscali per € 12.744;

- in maggiori costi per servizi per € 64.023;

- in maggiori costi per il personale per € 39.734.

Depurando l'utile netto dell'esercizio di questi valori, al netto dell'effetto fiscale conseguente, il risultato sarebbe stato in linea con quello dell'esercizio precedente.

Il risultato della gestione caratteristica è passato da € 554.029 per l'esercizio 2005 a € 326.731 con una diminuzione del 41,3%.

In dettaglio, il fatturato per vendite e prestazioni registra un incremento di € 179.143 pari al 4,96 %, passando da 3.618.300 (2005) a € 3.797.843 (2006).

L'utenza termale è passata da 24.804 clienti del 2005 a 24.567 del 2006 con un decremento dello 0,95%. Conseguentemente le cure erogate sono passate da 515.657 del 2005 a 508.934 (-1,30%) in controtendenza con l'aumento

registrato nell'anno precedente, ma comunque in valore assoluto con una contrazione minore a quella registrata dall'intero comparto.

I dati relativi al numero delle cure erogate sono stati raggruppati e conteggiati con criteri omogenei rispetto al 2005. E' da rilevare che a fronte di una diminuzione delle cure per fanghi, bagni e inalazioni (cure ordinarie) si registra un miglioramento delle cure specialistiche (sordità rinogena +4,71%) e del benessere (linea blu + 23,96%). Il numero delle prestazioni curative erogate é esposto nella successiva tabella, raffrontato al corrispondente dell'anno precedente:

TIPO DI CURA	NUMERO PRESTAZIONI		VARIAZIONI	
	2005	2006	N°	%
FANGHI + BAGNI TERAPEUTICI	66.385	60.654	- 5.731	-8,63
BAGNI	6.755	5.468	- 1.287	-19,05
CURE INALATORIE	395.004	392.118	- 2.886	-0,73
SORDITA' RINOGENA	28.100	29.424	1.324	4,71
MASSAGGI	6.828	6.459	- 369	-5,40
LINEA BLU	5.692	7.056	1.364	23,96
ALTRE	6.893	7.755	862	12,51
TOTALI	515.857	508.934	- 6.723	-1,30

Il fatturato della clientela pagante è stato di € 509.834 e quello in regime di convenzione di € 3.108.466. Entrambi registrano un incremento: il primo del 9,8%; il secondo del 1,2%.

Le vendite dei prodotti cosmetici si sono notevolmente contratte passando da € 29.835 nel 2005 a € 21.113, registrando un decremento del 29,23%. L'Organo di Amministrazione ha approntato, a tal proposito, un piano tendente ad incrementare il valore di dette vendite attraverso una migliore e più efficiente penetrazione sul mercato.

Gli altri ricavi, passati da € 191.357 a € 193.797 (+€ 2.440), registrano un incremento percentuale dell' 1,28% dovuto principalmente all'aumento

complessivo dei canoni di affitto. Aumento che risulterebbe ancor più considerevole non appena si consideri che la Vs. Società ha condotto direttamente lo stabilimento balneare "Caicco". E pertanto la voce in oggetto non incorpora i corrispondenti canoni (€ 16.011 nel 2005).

Per quanto concerne i costi della produzione si registra un incremento complessivo del 4,95%. In particolare:

- i costi per materie presentano un decremento assoluto di € 39.705 ed in percentuale del 8,62% e ciò nonostante il notevole incremento dei costi per energia elettrica. A tal proposito si rimarca che la Vs Società ha intrapreso, supportata anche da agevolazioni di carattere finanziario e fiscale, investimenti diretti al risparmio energetico che dovrebbero spiegare i propri effetti già nell'esercizio 2007;
- i costi per servizi presentano un incremento assoluto di € 64.023 ed in percentuale del 8,31% dovuto principalmente ai maggiori oneri conseguenti all'affidamento del controllo contabile alla società di revisione, ai maggiori costi per gli Organi sociali, ai maggiori costi per spese telefoniche e postali, ai maggiori costi per convegni e congressi, ai maggiori costi per consulenze tributarie, amministrative, legali e notarili e ai maggiori costi di pubblicità;
- i costi per godimento beni di terzi presentano un incremento di € 4.965 ed in percentuale del 44,20% in conseguenza della stipulazione nel 2005 di un contratto di leasing per il nuovo centralino che spiega i suoi effetti nell'anno 2006;
- i costi del personale presentano un incremento assoluto di € 39.734 ed in percentuale del 2,40%. L'incremento è giustificato con l'adeguamento contrattuale e con la gestione diretta dello stabilimento balneare Caicco, oltre che con l'aumento della forza media degli impiegati.

Personale Dipendente

Rispetto al 2005 i dati relativi al personale dipendente sono variati come segue:

UTILIZZO PERSONALE - ANNO 2006

	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
FISSI												
Dirigenti	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Quadri	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Impiegati	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
Intermedi												
Operai												
TOTALE	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
(anno 2005)	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*
STAGIONALI												
Impiegati	0	0	5	6	7	9	11	11	11	11	11	8
Intermedi												
Operai	0	7	10	16	31	42	57	79	79	70	69	9
TOTALE	0	7	15	22	38	51	68	90	90	81	80	17
(anno 2005)	*18*	*18*	*25*	*29*	*42*	*47*	*54*	*74*	*79*	*79*	*79*	*15*
FORZA												
Dirigenti	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Quadri	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Impiegati	7	7	12	13	14	16	18	18	18	18	18	15
Intermedi												
Operai	0	7	10	16	31	42	57	79	79	70	69	9
TOTALE	10	17	25	32	48	61	78	100	100	91	90	27
(anno 2005)	*28*	*28*	*35*	*39*	*52*	*57*	*64*	*84*	*89*	*89*	*89*	*25*
FORZA MEDIA												
Dirigenti	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Quadri	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Impiegati	7	7	8	9	10	11	11	12	12	12	12	12
Intermedi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Operai	0	3	5	7	11	15	20	26	31	35	38	36
TOTALE	10	13	16	20	24	29	35	41	46	51	54	51
ANNO 2005	14	21	24	28	31	35	39	43	47	51	54	51
differenza	-4	-8	-8	-8	-7	-6	-4	-2	-1	0	0	0

Analisi dei risultati reddituali (v. Tavola n. 1)

Per una più approfondita lettura del risultato di esercizio (rispetto a quanto detto nel "Quadro di sintesi"), si fa riferimento alla tavola n. 1.

Il valore della produzione "tipica" 2006 ammonta a € 3.830.904 con un decremento di € 55.333 (- 1,42%) rispetto all'esercizio precedente.

I consumi di materie prime e servizi esterni sono stati € 1.253.065 con un incremento di € 7.620 (+0,61%) rispetto all'anno precedente.

Il valore aggiunto è stato pari a € 2.577.839 e registra un decremento di € 62.953 (-2,38%) rispetto al 2005.

Il costo del lavoro presenta un valore di € 1.696.438 con un incremento di € 39.734 (+2,40%) rispetto a 2005. L'incidenza del costo del lavoro sul valore della produzione "tipica" è stata del 44,28%.

Il margine operativo lordo, € 881.401, per effetto delle dinamiche sopra delineate, risulta pari al 23,00% del valore della produzione "tipica" con un decremento assoluto del 2,32% rispetto all'esercizio precedente.

Gli ammortamenti sono stati pari a € 615.963 con un notevole incremento rispetto all'esercizio precedente (€ 83.752) .

Gli altri stanziamenti rettificativi, € 38.433 riguardano l'accantonamento per il rischio di perdite su crediti e registrano un incremento di € 30.772 (+401,67%) rispetto all'esercizio precedente.

Il risultato operativo pari a € 326.731 registra un decremento di € 227.298 (- 41,03%) rispetto all'esercizio precedente ed ha un'incidenza del 8,52% (14,25% nel 2005) sul valore della produzione "tipica".

La voce proventi ed oneri finanziari registra un peggioramento di € 1.844 dovuto quasi esclusivamente all'aumento dei crediti verso l'Azienda Sanitaria Locale Lecce 2. Il saldo della voce passa da € 22.742 a € 24.586 con un peggioramento del 8,11%.

I proventi e oneri straordinari registrano un saldo positivo di € 20.298 con un decremento di € 3.733 (+22,54%).

Le imposte correnti sul reddito di esercizio, € 219.801 riguardano per € 132.665 l'IRES e per € 87.136 l'IRAP.

Le imposte anticipate sul reddito di esercizio ammontano a - € 8.434.

Analisi della struttura patrimoniale (v. Tavola n. 2)

Al 31 dicembre 2006 il **capitale investito**, dedotte le passività di esercizio ed il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, è stato pari € 5.883.848 ed evidenzia un incremento di € 686.690 rispetto all'esercizio precedente. Le variazioni intervenute nelle singole componenti si articolano come segue:

Le **Immobilizzazioni** si incrementano di € 126.904.

In particolare:

- le **Immobilizzazioni immateriali** registrano un aumento di € 310.242;
- le **Immobilizzazioni materiali** registrano un decremento di € 181.334;
- le **Immobilizzazioni finanziarie** registrano una diminuzione di € 2.004 e rappresentano, per € 16.972, gli anticipi della tassazione del T.F.R. versati all'Erario dello Stato a norma della legge n. 79/97 e rivalutati a norma dell'art. 2120 Codice civile commi 4 e 5, per € 7.037 dei depositi cauzionali.

Il **Capitale di esercizio** presenta un incremento di € 599.790 determinato essenzialmente dall'incremento dei crediti commerciali.

Il **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato** registra un incremento netto di € 40.004 determinato come risultato di accantonamenti di esercizio e liquidazioni avvenute nel corso dello stesso.

Nell'esercizio 2006 il **capitale investito**, dedotte le passività d'esercizio ed il TFR, è stato coperto da:

- **Capitale proprio** (€ 10.606.755). L'incremento di € 5.803.909 rispetto al precedente esercizio è determinato principalmente dalla sottoscrizione dell'aumento di capitale sociale e dall'utile del periodo;
- **Indebitamento finanziario a medio/lungo termine** (€ 222.965) si riduce di € 83.983 per effetto del pagamento delle rate dei due mutui scadute nell'esercizio;

- **Indebitamento finanziario netto a breve** (- € 4.945.872) che risulta essere negativo per effetto dei crediti verso soci conseguenti all'aumento di capitale sociale sottoscritto.

Analisi della gestione finanziaria (v. Tavola n. 3)

La tavola n. 3 espone la dinamica finanziaria della gestione 2006.

Per effetto del **Flussi monetari 2006**, si è pervenuti, da una situazione di **Indebitamento finanziario netto a breve** iniziale di €/migl. 87 positivo all'**Indebitamento finanziario netto a breve finale** €/migl. 5.120 positivo con un miglioramento di €/migl 5.033.

Le componenti di tale variazione sono:

- **il Flusso monetario da attività di esercizio**, positivo per €/migl. 169 essenzialmente per effetto della variazione positiva del capitale di esercizio (€/migl. 600);
- **il Flusso monetario da attività di investimenti in immobilizzazioni** è negativo per €/migl. 728. Riguarda soprattutto le immobilizzazioni materiali come meglio chiarito nella nota integrativa.
- il **Flusso monetario da attività di finanziamento** è positivo per €/migl. 5.592, per gli effetti già evidenziati nel commento della "tavola per l'analisi della struttura patrimoniale" alla voce "G".

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio la nostra società non ha sostenuto costi in attività di ricerca e di sviluppo.

Ambiente, sicurezza, salute

La Vostra società ha intrapreso ormai da tempo tutte le iniziative

necessarie alla tutela dei luoghi di lavoro secondo anche quanto disposto dalla legislazione in materia.

Privacy

La Vostra società ha avviato ed adempiuto alle attività previste dal D. Lgs. n. 196/2003 ed in particolare a quelle previste dall'allegato B) sulle misure minime di sicurezza per la protezione dei dati.

Informo che è stato approntato secondo le disposizioni di legge il Documento Programmatico sulla sicurezza dei dati.

Investimenti

Gli investimenti dell'esercizio, al netto del prezzo di realizzo delle cessioni, ammontano a €/mlg 726 di cui €/mlg 227 per immobilizzazioni materiali ed €/mlg 499 per immobilizzazioni immateriali.

Come già segnalatoVi nella relazione sulla gestione dell'esercizio precedente in data 27 marzo 2006 è stato sottoscritto il Contratto di Programma dei Poli Turistici Integrati con il Ministero delle Attività Produttive per l'attuazione del piano di rilancio della Vostra Società.

Nel corso dell'esercizio si è provveduto ad adempiere agli obblighi conseguenti presentando la progettazione definitiva nei termini previsti ed ottenendo il Permesso a Costruire.

Una delle condizioni essenziali per la stipula del suddetto Contratto di Programma consisteva nell' "acquisizione" di parte del Nuovo Centro Termale di proprietà dell'azionista Comune di Santa Cesarea Terme. Il contratto con il Comune di Santa Cesarea Terme è stato stipulato nel 2005. Il formale trasferimento avverrà nel momento in cui ci sarà l'assegnazione dei lavori appaltati.

Il suddetto contratto prevede l'uso della struttura per quindici anni, a partire dalla stipula del Contratto di Programma, senza alcun corrispettivo, con l'obbligo per la Società di provvedere all'entrata in funzione della stessa sostenendone i relativi costi i quali rientrano nel Contratto di Programma dei PTI. Al termine dei quindici anni, la Società si obbliga ad acquistare il complesso mobiliare ovvero a mantenere la disponibilità per un ulteriore periodo di quindici anni a titolo di locazione.

L'altra condizione essenziale per la stipula del Contratto di Programma dei PTI era rappresentata dal reperimento di parte delle risorse finanziarie occorrenti attraverso un aumento di capitale sociale. L'aumento è stato deliberato nel corso del 2005 e sottoscritto dagli Azionisti Regione Puglia e Comune di Santa Cesarea Terme nel corso del 2006 i quali hanno provveduto a versare il 25% del capitale sottoscritto.

Le tabelle che seguono danno conto delle variazioni intervenute nel capitale sociale.

	Variazione del capitale sociale	
A)	Capitale sociale post aumento	7.800.000,00
B)	Capitale sociale ante aumento	2.107.183,54
C)	Aumento deliberato (A-B)	5.692.816,46
D)	Valore nominale delle azioni	40,81
E)	Numero azioni attuali	51.634,00
F)	Numero delle azioni da emettere	139.495,63
G)	Numero intero delle azioni da emettere	139.496,00
H)	Valore nominale delle azioni	40,81
I)	Aumento deliberato (A-B)	5.692.831,76
L)	Totale capitale sociale post aumento	7.800.015,30

	Ripartizione azioni	Ante aumento	Opzione	Prelazione	Totale
a)	Comune di Santa Cesarea Terme	25.561	69.056	9	94.626
b)	Regione Puglia	26.066	70.421	10	96.497
c)	Terme di Agnano	7	-	-	7
		51.634	139.477	19	191.130

	Ripartizione capitale sociale	Ante aumento	Aumento	Totale
a)	Comune di Santa Cesarea Terme	1.043.144,41	2.818.542,65	3.861.687,06

b)	Regione Puglia	1.063.753,46	2.874.289,11	3.938.042,57
c)	Terme di Agnano	285,67	-	285,67
		2.107.183,54	5.692.831,76	7.800.015,30

	Ripartizione percentuale	Ante aumento	Post aumento
a)	Comune di Santa Cesarea Terme	0,4950420	0,4950871
b)	Regione Puglia	0,5048224	0,5048763
c)	Terme di Agnano	0,0001356	0,0000366
		1,0000000	1,0000000

Le risorse attualmente disponibili per l'attuazione degli investimenti previsti dal Contratto di Programma consistono solo nel versamento del 25% del capitale sottoscritto pari a € 1.423.208 e nelle risorse generate per autofinanziamento dalla gestione corrente.

La Società pur con la disponibilità della Banca Popolare Pugliese, Agenzia di Santa Cesarea Terme, non ha ancora provveduto a stipulare il mutuo chirografario occorrente di circa € 6.500.000,00 previsto nel suddetto Contratto di Programma dei PTI come apporto di mezzi propri. Il contratto di mutuo verrà stipulato al momento dell'inizio dei lavori. Il Contratto di Programma prevede inoltre un'agevolazione a fondo perduto di circa euro 4,9 milioni a favore della Società.

Le uniche risorse impegnate ed in parte già sostenute riguardano la fase della progettazione delle opere edili e di impiantistica da eseguire sul Nuovo Centro Termale. I costi sono stati imputati tra le immobilizzazioni immateriali..

I dati economici e finanziari sui quali si fondano gli investimenti previsti nel Contratto di Programma e presentati al Ministero delle Attività Produttive, e da questo approvati, nell'anno 2003, sono attualmente in fase di revisione e di aggiornamento sulla base della progettazione esecutiva in corso di definizione da parte di Sviluppo Italia Engineering SpA. Non appena questi dati saranno resi disponibili sarà aggiornato il *business-plan* con un piano

cronologico degli investimenti previsti. Dall'aggiornamento dei dati economico - finanziari emerge la sostenibilità del piano finanziario rispetto agli investimenti previsti e il raggiungimento dell'equilibrio economico - finanziario nel breve - medio periodo.

Per dovere di ringraziamento, si ricorda che tutti gli atti e le attività finalizzate all'approvazione del Contratto di Programma e quelli preordinati all'ottenimento del permesso a costruire sono stati compiuti durante la gestione dell'Amministratore Unico Sen. Avv. Giovanni Pellegrino, gestione che come ricorderete si è conclusa immediatamente dopo la stipula del Contratto di Programma con la nomina del Consiglio di Amministrazione, del quale il Sen. Avv. Giovanni Pellegrino ha assunto la carica di presidente.

Fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio

Si riscontra un ulteriore incasso dei crediti vantati verso la ASL LE 2 per € 962.707 per cui i restanti crediti relativi all'esercizio 2006 ammontano ad oggi ad € 1.522.694.

Anche per l'anno 2007 è continuato il lavoro di riqualificazione degli impianti termali, con la prevista realizzazione delle nuove fangaie automatizzate ad iniziare dallo stabilimento Palazzo e della sistemazione delle acque reflue termali che confluiscono presso il depuratore. Tali interventi si rendono necessari sia per una migliore erogazione del servizio che per l'adeguamento ai requisiti di autorizzazione e accreditamento con il SSN.

Vi ricordiamo che in data 27 marzo 2007 sono pervenute alla Società le dimissioni del Presidente Sen. Avv. Giovanni Pellegrino e che in data 10 aprile 2007 sono pervenute le dimissioni del Consigliere Avv. Antonio Carluccio.

Relativamente all'aumento del capitale sociale deliberato in data 10

ottobre 2005 si informano i Signori Azionisti che sono stati richiamati in data 5 marzo 2007 i restanti decimi per i quali vi è l'impegno degli azionisti ad effettuare il versamento nel breve periodo.

Altro fatto importante da segnalare all'assemblea è che si è provveduto ad assegnare i lavori di ristrutturazione e riqualificazione funzionale del Nuovo Centro Termale.

Tuttavia, l'inizio dei lavori è stato sospeso in attesa del giudicato del TAR cui si è rivolto uno dei partecipanti alla gara di appalto.

Attività di direzione e coordinamento

Sebbene la Regione Puglia detenga una partecipazione superiore al 50% del capitale sociale essa non esercita alcuna attività di direzione e/o di coordinamento sulla Società.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consociate

La Vostra società non fa parte di alcun gruppo.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società non detiene alla data di chiusura dell'esercizio azioni proprie o titoli di partecipazione al capitale di altre imprese.

Evoluzione prevedibile della gestione

Al momento non si prevedono incrementi significativi delle cure erogate in quanto in base alla curva delle domanda, la Società registra un rigidità dell'offerta in particolare riferimento alle cure ordinarie e a differenza dell'attività inerente al centro benessere.

17

Si rinvia inoltre a quanto descritto nei paragrafi "investimenti" e "fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio".

Sedi secondarie

Al fine di soddisfare quanto richiesto al comma 4 dell'art. 2428 Cod. civ., vi informiamo che la società non ha istituito sedi secondarie dell'azienda.

Approvazione del Bilancio

In applicazione delle disposizioni di legge e di statuto il Consiglio di Amministrazione ha deliberato, con l'assenso dell'Organo di Controllo, in data 27 marzo 2007, di avvalersi del maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio per l'approvazione del bilancio.

Tale differimento si rende giustificato con la circostanza che l'Organo di Amministrazione ha provveduto ad effettuare ulteriori verifiche su alcune aree della gestione amministrativa e contabile anche su richiesta degli Organi di Controllo Legale e Contabile al fine di pervenire ad un miglioramento dell'ambiente di controllo interno. A tale proposito, inoltre, la Società sta provvedendo ad implementare l'organico con particolare riferimento all'area amministrativa e contabile.

Conclusioni

A nome del Consiglio di Amministrazione Vi chiedo, come già proposto in nota integrativa, di destinare l'utile d'esercizio interamente a riserva nei modi di legge e di statuto.

Vi informo che, come chiarito in Nota Integrativa, siete chiamati oltre ad approvare il bilancio dell'esercizio anche a deliberare in merito al reintegro dell'Organo di Amministrazione.

18

	A. CASSA E BANCHE INIZIALE	(64)	280	(344)	-130,21%
B.	FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' D'ESERCIZIO				
	Utile (perdita) dell'esercizio	211	252	(141)	-55,95%
	Ammortamenti	616	532	84	15,79%
	(Plusvalenze) minusvalenze da realizzo di immobilizzazioni	1	6	5	0,00%
	(Rivalutazioni) svalutazioni di immobilizzazioni	(3)	0	(3)	0,00%
	Variazione del capitale di esercizio	(650)	(2.217)	1.567	155,32%
	Variazione netta del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	20	11	9	59,02%
		195	580	(484)	-70,86%
C.	FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO IN IMMOBILIZZAZIONI				
	Investimenti in immobilizzazioni				
	immateriali	(486)	(806)	(131)	35,65%
	materiali	(227)	(450)	223	-33,14%
	finanziarie				
	Prezzo di realizzo valore di realizzazione immobilizzazioni	(1)	-	(1)	0,05%
		(728)	(871)	144	-16,70%
D.	FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO				
	Nuovi finanziamenti	5.692	-	5.692	
	Conferimenti dei soci	(100)	(81)	(19)	23,46%
	Rimborsi di finanziamenti				
	Rimborsi di capitale proprio				
		5.592	(81)	5.673	-7003,70%
E.	DISTRIBUZIONE DI UTILI	-	-	-	
F.	FLUSSO MONETARIO DEL PERIODO (D+C+E)	5.059	(372)	5.409	-1442,13%
G.	INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO A BREVE TERMINE (A+F)	(5.123)	(137)	(5.111)	3.685,06%

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale per il tramite della Camera di commercio di Lecce, autorizzata con provvedimenti n. 5384 del 21.04.1978 e n. 5901 del 19.05.2001 Ministero delle Finanze – Direz. Reg. delle Entrate per la Puglia – sez. staccata di Lecce"

"Ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000, si dichiara che il documento è copia conforme all'originale depositato presso la società"

Tavola N° 3

RENDICONTO FINANZIARIO

(migliaia di euro)	2006	2005	Variazione	%
A. - (INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO A BREVE INIZIALE)	(87)	288	(375)	-130,21%
B. - FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI ESERCIZIO				
Utile (perdita) del periodo	111	252	(141)	-55,95%
Ammortamenti	616	532	84	15,79%
(Plus) o minusvalenze da realizzo di immobilizzazioni	5	0	5	0,00%
(Rivalutazioni) o svalutazioni di immobilizzazioni	(3)	0	(3)	0,00%
Variazione del capitale di esercizio	(600)	(235)	(365)	155,32%
Variazione netta del " trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato "	40	31	9	29,03%
	169	580	(411)	-70,86%
C. - FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO IN IMMOBILIZZAZIONI				
Investimenti in immobilizzazioni :				
. immateriali	(499)	(368)	(131)	35,60%
. materiali	(227)	(506)	279	-55,14%
. finanziarie				
Prezzo di realizzo, o valore di rimborso, di immobilizzazioni	(2)	-	0	0,00%
	(728)	(874)	146	-16,70%
D. - FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO				
Nuovi finanziamenti				
Conferimenti dei soci	5.692	-	5.692	
Rimborsi di finanziamenti	(100)	(81)	(19)	23,46%

20

	Rimborsi di capitale proprio	5.592	(81)	5.673	-7003,70%
E. -	DISTRIBUZIONE DI UTILI	-	-		
F. -	FLUSSO MONETARIO DEL PERIODO (B+C+D+E)	5.033	(375)	5.408	-1442,13%
G. -	(INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO A BREVE TERMINE) (A+F)	(5.120)	(87)	(5.033)	5785,06%

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale per il tramite della Camera di commercio di Lecce, autorizzata con provvedimenti n. 5384 del 21.04.1978 e n. 5901 del 19.05.2001 Ministero delle Finanze – Direz. Reg. delle Entrate per la Puglia – sez. staccata di Lecce"

"Ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000, si dichiara che il documento è copia conforme all'originale depositato presso la società"

KPMG

Revisione e organizzazione contabile

KPMG S.p.A.
via Imbriani, 35
73100 LECCE LE

Telefono (0832) 317990
Telefax (0832) 317931

Relazione della società di revisione ai sensi dell'art. 2409-ter del Codice Civile

Agli Azionisti della
Terme di Santa Cesarea S.p.A.

1 Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Terme di Santa Cesarea S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2006. La responsabilità della redazione del bilancio compete agli amministratori della Terme di Santa Cesarea S.p.A. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

2 Il nostro esame è stato condotto secondo gli standard principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione emessa dal Collegio Sindacale, incaricato del controllo contabile, in data 28 aprile 2006.

3 A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Terme di Santa Cesarea S.p.A. al 31 dicembre 2006 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società.

Lecce, 15 giugno 2007

KPMG S.p.A.

Marco Fabio Capitanio
Socio

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale per il tramite della Camera di commercio di Lecce, autorizzata con provvedimenti n. 5384 del 21.04.1978 e n. 5901 del 19.05.2001 Ministero delle Finanze – Direz. Reg. delle Entrate per la Puglia – sez. staccata di Lecce"

"Ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000, si dichiara che il documento è copia conforme all'originale depositato presso la società"

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SUL BILANCIO

CHIUSO AL 31.12.2006

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2006 redatto dagli Amministratori è stato regolarmente comunicato al Collegio Sindacale nei termini di legge, unitamente ai prospetti, agli allegati di dettaglio e alla relazione sulla gestione.

Il bilancio evidenzia un utile netto di € 111.076 e si riassume nei seguenti dati.

Situazione patrimoniale

Attivo	€	12.780.748
Passivo	€	12.780.748
Patrimonio netto	€	10.606.755
Conti d'ordine	€	16.657

Conto Economico

Valore della produzione	€	4.024.701
Costi della produzione	€	3.697.970
Proventi e oneri finanziari	€	- 24.586
Rett. di valore di att. fin.	€	0
Proventi e oneri straordinari	€	20.298
Risultato prima delle imposte	€	322.443
Imposte sul reddito dell'esercizio	€	211.367
Utile (perdita) dell'esercizio	€	111.076

Principi di comportamento

L'esame sul bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal C.N.D.C. e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge che

disciplinano il bilancio d'esercizio interpretate ed integrate dai corretti principi contabili enunciati dai Consigli Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri come rivisti dall'OIC.

Principi di redazione del bilancio

Per la redazione del bilancio, che dal nostro esame risulta essere conforme alle risultanze contabili della società, sono state seguite le norme, di cui agli artt. 2423 c.c. e segg., introdotte con il decreto legislativo 9 Aprile 1991, n. 127, in particolare si rileva che:

a) sono state rispettate le strutture previste dal codice civile per lo stato patrimoniale e per il conto economico rispettivamente all'articolo 2424 e all'articolo 2425, esponendo in maniera comparativa i dati dell'esercizio;

b) nella redazione del bilancio gli amministratori non hanno derogato alle norme di legge, ai sensi dell'articolo 2423 c.c.;

Criteri di valutazione

La valutazione delle risultanze del bilancio è avvenuta in modo conforme alla previsione dell'art. 2426 c.c., in base a quanto indicato nella nota integrativa.

In particolare:

Le immobilizzazioni immateriali capitalizzate, sono state iscritte all'attivo dello Stato Patrimoniale, in quanto ritenute ad utilità pluriennale.

Le immobilizzazioni materiali sono state valutate al costo di acquisto o di produzione e non sono state apportate svalutazioni ulteriori, rispetto a quelle previste dai piani di ammortamento dei singoli cespiti.

Le rimanenze di fine esercizio sono state valutate al minore fra il costo di acquisto ed il valore di mercato.

I crediti sono stati esposti al loro presunto valore di realizzo. Detto valore è stato determinando rettificando il valore nominale dei crediti esistenti

in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo. Tale svalutazione eccede i limiti consentiti dalla normativa fiscale. Non si rilevano motivi che possano indurre a ritenere tale svalutazione come non congrua.

I ratei ed i risconti attivi e passivi sono stati determinati con il criterio della competenza temporale.

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato risulta adeguato alle indennità maturate dai dipendenti fino alla data di chiusura del bilancio.

I debiti sono stati iscritti in bilancio per il valore risultante dal loro titolo.

I conti d'ordine sono stati iscritti ai sensi dell'art. 2424 c.c. In calce allo Stato Patrimoniale e sono specificati nella Nota Integrativa.

Consenso per l'iscrizione di costi pluriennali

Ai sensi dell'art. 2426 c.c., punto 5, il Collegio Sindacale ha espresso il proprio consenso all'iscrizione nell'attivo dello Stato Patrimoniale di costi di impianto e ampliamento come indicato nella Nota Integrativa in quanto ritenuti idonei a produrre un utilità futura in termini di concreti risultati positivi negli esercizi futuri.

Ispezioni e verifiche

I sindaci attestano che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'articolo 2403 del c.c., durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e degli altri libri sociali, nonchè degli altri registri fiscalmente obbligatori.

Nel corso delle verifiche eseguite si è proceduto anche al controllo dei valori di cassa e degli altri titoli e valori posseduti dalla società, come anche si è potuto verificare il corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad enti

previdenziali e la presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

La partecipazione ai consigli di amministrazione e le verifiche periodiche hanno inoltre riguardato il controllo dell'amministrazione e del rispetto della legge e dell'atto costitutivo.

Sulla base dei controlli svolti è sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile e non sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali o statutari.

Inoltre sulle voci del bilancio presentato alla Vostra attenzione sono stati effettuati i controlli necessari per addivenire ad un giudizio finale, secondo quanto stabilito dai principi di comportamento emanati dalla CNDC.

Da tali controlli non sono emerse sostanziali discordanze rispetto alle norme che regolano la redazione del bilancio.

C Altre osservazioni

Il Collegio Sindacale ritiene di sottolineare le problematiche attinenti all'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile. In proposito richiamiamo il Consiglio di Amministrazione a prendere le decisioni necessarie onde pervenire ad un adeguamento della generale struttura organizzativa della società, con particolare riferimento all'area contabile che necessita sempre più di maggiori competenze tecnico contabili come già rilevato nella relazione al Bilancio del 2006 del Collegio Sindacale.

In applicazione delle disposizioni di legge e di statuto il Consiglio di Amministrazione ha deliberato, con l'assenso dell'Organo di Controllo, in data 27 marzo 2007, di avvalersi del maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio per l'approvazione del bilancio di esercizio. Tale differimento si è reso opportuno per la necessità di approfondire meglio alcuni settori e operazioni contabili che l'inadeguatezza organizzativa evidenziata, soprattutto

in termini di controllo interno e sistematicità nella contabilizzazione dei fatti di gestione, non aveva consentito di effettuare nei tempi ordinari.

Si ritiene, altresì ed infine, di informare i soci che il Collegio, nell'adempimento dell'attività di controllo sulla corretta amministrazione, ha sollecitato più volte il Consiglio di Amministrazione ad assumere ogni deliberazione tenendo sempre conto dei criteri di economicità e di compatibilità rispetto alle risorse disponibili, soprattutto in materia di affidamento di incarichi professionali.

□ **Giudizio sul bilancio di esercizio**

Il Collegio Sindacale considera necessario che la società provveda alla redazione del Business Plan stante anche quanto riportato dalla delibera di approvazione del bilancio dell'esercizio precedente. Tuttavia si comprendono le difficoltà operative in cui si è venuto a trovare il Consiglio di Amministrazione e si ritiene che l'assenza del piano industriale è solo dovuta a situazioni contingenti che non possono essere valutate asetticamente.

Considerato, inoltre, che gli investimenti attualmente effettuati dalla Società ineriscono esclusivamente al Nuovo Centro Termale e che la copertura finanziaria degli stessi dovrebbe essere assicurata dagli impegni che i soci hanno assunto con l'aumento del capitale sociale ed in parte con il Mutuo che la Banca Popolare Pugliese, Agenzia di Santa Cesarea Terme, ha dichiarato di essere disposta a concedere, si ritiene di poter concedere un maggior termine al Consiglio di Amministrazione al fine di approntare il piano. Si invita, quindi, il Consiglio di Amministrazione a redigere il Business Plan, dando corso alle dichiarazioni risultanti dalla deliberazione del 10 giugno 2006, entro e non oltre il termine del 31 ottobre p.v. e di rinviare, a tale data, le ulteriori decisioni.

Il Collegio Sindacale, visti i risultati delle verifiche eseguite, ritiene che il bilancio di esercizio sopra menzionato, corredato della relazione sulla

gestione, rappresenti la situazione economica, patrimoniale e finanziaria e quindi il risultato economico della Società "Terme di santa Cesarea SPA" al 31/12/2006 secondo corrette norme di legge. Il Collegio Sindacale, ritenendo corretta la proposta del Consiglio di Amministrazione circa la destinazione del risultato d'esercizio, invita l'Assemblea ad approvare il bilancio così come formulato.

Santa Cesare Terme, 13 giugno 2007

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Salvatore SERRA - Presidente

Dott.ssa Franca BLEVE - Sindaco

Rag. Luciano MAURO - Sindaco

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale per il tramite della Camera di commercio di Lecce, autorizzata con provvedimenti n. 5384 del 21.04.1978 e n. 5901 del 19.05.2001 Ministero delle Finanze – Direz. Reg. delle Entrate per la Puglia – sez. staccata di Lecce"

"Ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000, si dichiara che il documento è copia conforme all'originale depositato presso la società"

TERME DI SANTA CESAREA *SPA
codice fiscale: 01426070585

Statuto

Sommario **Parte 1 - Protocollo del 25-07-2007 - Statuto completo**

Statuto aggiornato al 25-07-2007

Statuto

Sommario **Parte 1 - Protocollo del 25-07-2007 - Statuto completo**

Statuto aggiornato al 25-07-2007



BOLLETTINO UFFICIALE

DELLA REGIONE PUGLIA

Direzione e Redazione: Lungomare Nazario Sauro, 33 - 70121 Bari
Tel. 0805406316 - 6317 - 6372 / fax 0805406379
Abbonamenti: 0805406379
Sito internet: http://www.regione.puglia.it
e-mail: burp@regione.puglia.it

Direttore Responsabile **Dott. Antonio Dell'Era**

Autorizzazione Tribunale di Bari N. 474 dell'8-6-1974
Sped. in abb. Postale - 70% - CNS / CBPA - SUD / AVELLINO / 079/2007 - Poligrafica Ruggiero S.r.l. - 83100 Avellino