

**INNOVAPUGLIA S.p.A.**

Capitale Sociale sottoscritto Euro 1.434.576 (i.v.)

C.F. e P.IVA 06837080727

CCIAA R.E.A. n. 513395 BA

Sottoposta a direzione e controllo della Regione Puglia

**RELAZIONE SULLA GESTIONE  
ESERCIZIO 2012**

**Assemblea dei Soci**

**16 maggio 2013**

## ORGANI DELLA SOCIETÀ

### Assemblea dei Soci

SOCI	CAPITALE SOCIALE AL 31/12/2012	% QUOTE AL 31/12/2012
REGIONE PUGLIA	1.434.576	100,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.434.576</b>	<b>100,00</b>

### Consiglio di Amministrazione

*Presidente*

Sabrina Sansonetti

*Consiglieri*

Luca Limongelli  
(Vicepresidente)

Guido Pasquariello

### Collegio Sindacale

*Presidente*

Caterina Scelzi

*Sindaci effettivi*

Maria Vincenza Giannone

Roberto Pesino

## **Relazione sulla gestione**

### **Condizioni operative e sviluppo dell'attività**

Il conto economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 riporta un utile di € 311.173, in moderata crescita rispetto agli esercizi precedenti.

I risultati complessivamente positivi raggiunti nella gestione caratteristica si riflettono anche nel miglioramento del valore aggiunto prodotto e dei principali indicatori di performance economica.

Significativi risultati sono stati conseguiti anche nello sviluppo del portafoglio commesse, in relazione alla capacità produttiva raggiunta, uno sviluppo che consente di guardare con fiducia al biennio 2013-2014 e di programmare un nuovo ciclo di investimenti nelle risorse umane e strumentali della società.

Questi aspetti vengono specificamente approfonditi nel seguito della presente relazione.

### **Andamento della gestione**

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

<b>CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO</b>		
	2012	2011
Ricavi delle vendite	19.439.142	12.102.309
Produzione interna	5.945.237	12.615.691
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA</b>	<b>25.384.379</b>	<b>24.718.000</b>
Costi esterni operativi	11.551.319	11.684.574
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>13.833.060</b>	<b>13.033.426</b>
Costi del personale	11.572.304	11.036.013
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>2.260.756</b>	<b>1.997.413</b>
Ammortamenti e accantonamenti	1.875.964	1.921.800
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>384.792</b>	<b>75.613</b>
Risultato dell'area accessoria	1.187.172	1.181.147
Risultato dell'area finanziaria	8.808	148.846
<b>EBIT NORMALIZZATO</b>	<b>1.580.772</b>	<b>1.405.606</b>
Risultato dell'area straordinaria	146.226	116.949
<b>EBIT INTEGRALE</b>	<b>1.726.998</b>	<b>1.522.555</b>
Oneri finanziari	331.004	359.757
<b>RISULTATO LORDO</b>	<b>1.395.994</b>	<b>1.162.798</b>
Imposte sul reddito	1.084.821	921.853
<b>RISULTATO NETTO</b>	<b>311.173</b>	<b>240.945</b>

Nel calcolo del valore della produzione operativa dal valore globale della produzione sono stati sottratti, come già per il 2011 ed i precedenti esercizi, gli *Altri ricavi e proventi*, di cui alla voce A5 del Conto Economico, in quanto non rappresentativi delle attività caratteristiche della società.

Il valore globale della produzione si articola più precisamente come segue (importi in €000):

<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	19.439	12.102
Variazione delle rimanenze di prodotti e servizi in corso su ordinazione.	5.945	12.616
Altri ricavi e proventi	1.595	1.594
<b>Totale</b>	<b>26.979</b>	<b>26.313</b>

Nella voce “Altri ricavi e proventi” sono in particolare ricompresi (importi in €000) :

<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
Ricavi da Assegnazione temporanea di personale presso la Regione Puglia ed altri enti	1.454	1.394
Ricavi da attività residuali rispetto all’oggetto sociale	141	200
Sopravvenienze attive di carattere ordinario	0	0
<b>Totale</b>	<b>1.595</b>	<b>1.594</b>

Con riferimento agli indicatori di performance utilizzati nella Relazione sulla gestione per l'esercizio 2012, il raffronto tra l'andamento del 2012 e quello del 2011 è il seguente:

Indici di performance	2012	2011
Valore aggiunto/VP operativa	54,49%	52,73%
Valore aggiunto/Costo del personale	119,54%	118,10%
MOL/VP operativa	8,91%	8,68%
Risultato dell'area accessoria/VP operativa	4,68%	4,78%
Oneri finanziari/VP operativa	1,30%	1,46%
Risultato lordo/VP operativa	5,50%	4,70%
Utile dell'esercizio/VP operativa	1,23%	0,97%

Si nota quindi che nel 2012, rispetto al precedente esercizio:

- il valore della produzione operativa, complessivamente aumentata, presenta una diversa composizione, con una notevole ripresa dei ricavi delle vendite, da un lato, e una minore variazione delle rimanenze dall'altro, per effetto della chiusura di attività del precedente ciclo di progetti pluriennali.
- il valore aggiunto presenta un complessivo aumento. Tale aumento è ascrivibile ad un maggior valore della produzione operativa ed una riduzione dei costi esterni operativi.
- l'intensità di valore aggiunto (valore aggiunto per unità di costo di personale) è leggermente aumentata. Questo aumento è intervenuto pur in presenza di un incremento dei costi del personale del 4,86% rispetto al precedente esercizio; incremento che, come si vede, non ha pesato negativamente sulla produttività della società. L'aumento dei costi del personale è dovuto da un lato all'incremento delle risorse produttive determinatosi nell'anno, dall'altro alle dinamiche salariali contrattuali intervenute, tra cui l'incremento del Premio di risultato distribuito ai dipendenti per effetto sia dei risultati conseguiti nel precedente esercizio, sia dei risultati conseguiti nel corso dell'esercizio 2012, secondo la disciplina del vigente accordo sindacale.
- Il risultato operativo è migliorato per il duplice effetto sia dell'incremento del margine operativo lordo che della diminuzione degli ammortamenti. Al riguardo è importante notare la rilevante diminuzione degli ammortamenti, in particolare quelli relativi alle immobilizzazioni immateriali, in conseguenza della definizione dei seguenti contratti di comodato d'uso:
  - il primo tra Innovapuglia e l'Università degli Studi di Bari, con il quale quest'ultima ha concesso alla società il comodato di uso gratuito di parte (40%) dell'attuale immobile della società, a partire dalla data di scadenza del diritto di usufrutto suindicato (17 ottobre 2016) sino all' 8 luglio 2027;
  - il secondo tra Innovapuglia e Tecnopolis Parco Scientifico e Tecnologico, con il quale Innovapuglia ha concesso a Tecnopolis il comodato di uso gratuito di

parte (60%) del compendio immobiliare di proprietà dell'Università degli Studi di Bari, a decorrere dal 15 maggio 2012 al 16 ottobre 2016.

Questa riduzione degli ammortamenti, che nel 2012 è stata parzialmente neutralizzata da un significativo aumento degli accantonamenti per rischi, dispiegherà pienamente i suoi effetti nei successivi esercizi, portando nel complesso ad una riduzione dei costi strutturali della società di circa 2 milioni di euro rispetto alla media dei precedenti esercizi, dall'atto di costituzione della società stessa.

- gli oneri finanziari sono leggermente diminuiti, sostanzialmente per effetto della discesa del tasso di interesse primario, mentre il ricorso al finanziamento bancario, sia in termini assoluti che in relazione alla produzione operativa, si è mantenuto sugli stessi livelli dei precedenti esercizi.
- il risultato prima delle imposte è migliorato, rispetto all'esercizio precedente, sia in termini assoluti che in proporzione al valore della produzione operativa. Questo effetto è un derivato del miglior risultato operativo conseguito rispetto all'esercizio precedente, ed è stato conseguito nonostante le peggiori performance registrate, rispetto al 2011, relativamente ai "proventi e oneri finanziari" (- 94.494) ed alle "rettifiche di valore di attività finanziarie", dovute a perdite da partecipazioni (- €16.790).

Infine, l'utile di esercizio è aumentato in termini assoluti, così come in relazione alla produzione operativa per effetto del migliore risultato ante imposte.

## **Principali attività e prevedibile evoluzione della gestione**

Il 2012 è stato un anno di consolidamento del ruolo della società nella sua funzione istituzionale di struttura tecnica di riferimento della Regione Puglia per l'attuazione di programmi di innovazione basati sulle tecnologie informatiche e delle comunicazioni (ICT).

Il consolidamento riguarda sia le attività di sviluppo di progetti di innovazione tecnologica del sistema amministrativo regionale, sia le attività di organismo intermedio e di assistenza tecnica al Socio nell'implementazione di programmi di innovazione rivolti al sistema socio-economico regionale.

Il rafforzamento della posizione della società è testimoniato non solo dall'aumento della produzione operativa, ma anche dall'ampliamento dei settori regionali verso i quali la società svolge la sua funzione di servizio. Di particolare rilievo al riguardo, gli sviluppi determinatisi nel campo della sanità, del turismo e dell'approvvigionamento pubblico, oltre a quelli nei campi più tradizionali dei servizi di rete, del governo elettronico, del sistema informativo territoriale regionale e del monitoraggio dell'attuazione della programmazione regionale.

Nel 2012, inoltre, hanno preso avvio le attività di assistenza tecnica alla Regione Puglia nell'attuazione dell'Azione 1.4.2 del PO FESR 2007 – 2013. Si tratta di un programma di stimolo allo sviluppo del settore ICT regionale attraverso la partecipazione delle imprese del settore al processo di ricerca e sperimentazione di soluzioni innovative in reti di partenariato ("Living Labs").

Gli sviluppi positivi sopra sinteticamente riportati trovano conferma anche nel complesso di nuovi affidamenti alla società da parte del Socio, per complessivi 50 M€ circa, intervenuti sul finire dell'esercizio e la cui attuazione copre sostanzialmente il biennio 2013-2014, con alcune estensioni al 2015.

La prevedibile evoluzione della gestione della società è quindi nel solco della piena continuità ed anzi del rafforzamento del ruolo, con progressiva estensione degli ambiti regionali utilizzatori delle prestazioni sociali.

I risultati conseguiti nell'esercizio 2012 e le proiezioni di attività per il 2013 sono oggetto di puntuale trattazione nel "Rapporto sulle attività di InnovaPuglia 2012-2013" predisposto per l'Assemblea dei Soci in accompagnamento alla documentazione di bilancio.

Giova al riguardo evidenziare che, in coerenza con l'oggetto sociale, le attività svolte dalla Società e quelle previste dal piano di attività si configurano come servizi di interesse generale, nella accezione stabilita dalla disciplina comunitaria e recepita dalla legislazione nazionale. A conferma della volontà del socio di rafforzamento di tale orientamento strategico della società, la Regione Puglia, con l'art. 42 della legge finanziaria 2013 (approvata a dicembre 2012), ha inquadrato le attività di InnovaPuglia tra i servizi di "interesse generale" ai sensi del comma 3 dell'art. 4 del dlgs 95/2012, convertito con modificazioni nella Legge 7 agosto 2012, n. 135 (c.d. "Spending Review").

Per inciso, ai sensi del citato comma, alle società, controllate da pubbliche amministrazioni, svolgenti servizi di interesse generale non si applicano le disposizioni di possibile scioglimento o alienazione previste all'art 4, comma 1 del Decreto stesso.

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

Il risultato di esercizio risente anche di sopravvenienze attive e passive straordinarie, e di incrementi di fondi di accantonamento per rischi legali e per rischi di inesigibilità di crediti, che si è ritenuto, prudenzialmente, di dover appostare in misura significativa. Di contro, è intervenuta una sostanziale riduzione degli ammortamenti per immobilizzazioni materiali ed immateriali, destinati peraltro a ridursi ulteriormente nei prossimi esercizi, a seguito della definizione dei contratti di comodato d'uso nel corso del 2012, riportati in precedenza.

### **Sopravvenienze attive e passive**

Dal complesso delle sopravvenienze risulta un contributo totale al conto economico di esercizio di €146.226, come dal prospetto che segue.

Sopravvenienze	2012	2011
Attive caratteristiche	0	0
Attive non caratteristiche	536.956	278.190
Passive caratteristiche	0	0
Passive non caratteristiche	-390.730	- 161.241
Totale incidenza sul Conto Economico	146.226	116.949

Nel complesso, l'incidenza delle sopravvenienze sul conto economico dell'esercizio 2012 si mantiene in linea con quella del 2011.

### **Accantonamenti per rischi legali e di inesigibilità crediti**

Sono stati effettuati accantonamenti per rischi per complessivi € 1.032.541, così ripartiti:

- un accantonamento di € 750.000 per rischi sul contenzioso, portando il fondo preesistente, utilizzato nell'esercizio per euro 26.483 a seguito della conclusione di diverse controversie relative al personale dipendente, al valore complessivo di € 1.024.116
- un accantonamento di € 282.541 per rischi su crediti, portando il fondo preesistente, utilizzato nell'esercizio per euro 10.835, al valore complessivo di € 558.737.

L'incremento dei fondi rischi dà continuità anche nel 2012 alla linea di prudente gestione assunta dagli amministratori di InnovaPuglia sin dalla costituzione della società, per la fusione intervenuta tra Tecnopolis CSATA SpA e Finpuglia SpA. Dalle società fuse deriva la quasi totalità del contenzioso legale e del rischio crediti di InnovaPuglia.

Più specificamente, per quanto riguarda il contenzioso, restano valide, in generale, le considerazioni espresse nelle precedenti Relazioni sulla gestione, a cui si rimanda. Tuttavia, nel corso del 2012 il quadro del contenzioso giudiziario ha subito delle modifiche a seguito dell'evoluzione delle cause pendenti nonché delle nuove cause di lavoro promosse verso la Regione Puglia e la Società dal personale somministrato impiegato nelle attività del Call Center sanitario regionale e per quelle promosse dai consulenti impegnati nella redazione del portale regionale "Sistema Puglia".

L'insorgere di queste nuove azioni legali e, soprattutto, l'approssimarsi della conclusione di diversi procedimenti in corso, anche con elevate pretese risarcitorie, giustifica l'accrescimento del fondo rischi esistente nella misura determinata.

Nella valutazione del rischio effettivo incombente sulla società, per via del contenzioso in essere, sono entrati diversi fattori, oltre naturalmente al rischio di soccombenza stimato dai legali incaricati dalla società. Tra questi fattori evidenziamo: la possibilità di riconoscimento totale o parziale del "petitum", la possibilità di ripartizione del danno con altre parti in causa, l'esistenza di presupposti e di margini per accordi transattivi. Non secondaria, infine, è stata anche la valutazione dello stato dei procedimenti e dei tempi prevedibili per la loro conclusione, dinamiche processuali la cui evoluzione può influire sia su un più preciso apprezzamento del rischio di soccombenza e del danno effettivo, che sulla possibilità di pervenire a transazioni vantaggiose.



Sempre a proposito del contenzioso, si evidenzia che nel 2011 era pervenuta dal Comune di Valenzano una richiesta di pagamento dell'importo globale di €37.136,00 a titolo di integrazione ICI dovuta per l'anno 2007, oltre sanzioni ed interessi. La rettifica richiesta dal Comune di Valenzano era da ritenersi corretta in quanto la Società aveva applicato, per l'anno suindicato ed a seguire anche per gli anni successivi, il moltiplicatore 100 (utilizzato) contro 140 (da utilizzare). Tuttavia, già nella precedente Relazione sulla gestione si era evidenziato come l'attuale classificazione catastale del compendio immobiliare Tecnopolis (B/5) non fosse coerente con l'effettiva destinazione di uso degli immobili, in relazione all'oggetto sociale di Tecnopolis CSATA prima e di InnovaPuglia oggi. La società si è pertanto attivata per pervenire, d'intesa con l'Università di Bari, in qualità di proprietaria del compendio immobiliare, all'iscrizione - con efficacia retroattiva - del compendio stesso nella più aderente categoria catastale D/7, alla quale è associato un moltiplicatore ICI pari a 50. In tal modo non solo si eviteranno eventuali ulteriori oneri per gli anni successivi al 2007, ma si potrà anzi richiedere il rimborso delle maggiori imposte versate negli anni. Al momento, l'ipotesi di revisione è allo studio dell'Ufficio Tecnico dell'Università.

Per quanto riguarda i rischi su crediti, questi vengono specificamente discussi nell'ambito dell'esame dell'attivo circolante a fine esercizio 2012.

### **Ammortamenti ed oneri pluriennali**

Meritano una trattazione specifica gli ammortamenti ed oneri pluriennali, incidenti nel 2012 sul conto economico della società per un totale di €843.423, con una riduzione di €917.937 rispetto al 2011.

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

Relativamente a tale oneri, in data 19 dicembre 2012, si è pervenuti alla definizione del previsto accordo tra InnovaPuglia e Università di Bari ad esecuzione del Protocollo di Intesa del 2008 tra la stessa Università e la Regione Puglia.

Tale accordo ricomprende:

- a) un contratto di comodato a titolo gratuito tra InnovaPuglia SpA e Tecnopolis PST Scrl per l'uso, da parte del PST, del 60% delle aree per i propri fini istituzionali, a far data dal 16 maggio 2012 e sino alla scadenza dell'attuale diritto di usufrutto, fissato al 16 ottobre 2016;
- b) la contestuale concessione da parte dell'Università di Bari a decorrere dal 17 ottobre 2016 (primo giorno successivo alla scadenza dell'attuale diritto di usufrutto) e sino al 8 luglio 2027, in comodato d'uso gratuito alla stessa InnovaPuglia, di spazi pari al restante 40% del compendio immobiliare, a compensazione della quota del 60% degli spazi ceduti in comodato a Tecnopolis PST Scrl.

L'intesa raggiunta consente alla Società di prolungare nel tempo la disponibilità di spazi sufficienti alle proprie esigenze operative, diminuendo di molto l'incidenza degli oneri annuali relativi. Tali oneri, che nel 2011 hanno pesato per € 622.017 sul conto economico di esercizio, peseranno a regime, dal 2013, per € 182.040 su base annua. L'impatto positivo sul conto economico del 2012 è stato naturalmente inferiore, dato il

mantenimento sino al 15 maggio del 2012, da parte della società, del diritto di usufrutto sul 100% del compendio immobiliare Tecnopolis.

Tornando ad una valutazione complessiva della tendenza alla diminuzione degli ammortamenti per immobilizzazioni sia materiali che immateriali, si può concludere che gli stessi sono destinati ad attestarsi complessivamente su valori inferiori ai 200.000 euro per anno, a meno di una ripresa di investimenti in proprio che la società decidesse di effettuare e che al momento appare improbabile, dato che le esigenze progettuali di dotazione tecnologica possono in generale trovare copertura completa nei progetti stessi.

La tabella che segue mostra l'andamento degli ammortamenti nel periodo 2011 – 2014 (importi in €000).

	2011	2012	2013 (previsione)	2014 (previsione)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	924	496	267	182
Ammortamento immobilizzazioni materiali	838	347	332	3
<b>Totale</b>	<b>1.762</b>	<b>843</b>	<b>599</b>	<b>185</b>

## **Indebitamento a breve termine e aspetti finanziari**

Contestualmente alle considerazioni di cui sopra, un'analisi specifica merita anche la situazione dell'indebitamento a breve termine, che di seguito si riporta (importi in €000):

<b>Passività a breve</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
Banche	8.666	4.973
Quota a breve dei debiti v/banche m/l termine	610	618
Fornitori	10.171	14.332
Acconti	68.607	59.393
Debiti Tributari	5.437	3.911
Quota a breve dei debiti tributari m/l termine	0	0
Debiti verso Istituti Previdenziali	538	756
Altri Debiti	8.942	14.736
<b>Totale passività a breve</b>	<b>102.971</b>	<b>98.719</b>

Il rilevante importo della voce “Altri Debiti” è sostanzialmente dovuto al trasferimento di fondi da parte della Regione Puglia, della consistenza originaria di € 12.470 k€ al 31/12/2010 e residua di € 6.046 k€ al 31/12/2012, dedicati in via esclusiva al finanziamento di imprese agricole nell’ambito di un programma di sostegno comunitario, del quale è stata affidata l’attuazione a Innovapuglia SpA.

Al netto di tale anticipazione finanziaria del tutto straordinaria, l’incremento effettivo delle passività a breve è di 10.046 k€, ascrivibile per 9.214 k€ alla voce acconti su lavorazioni pluriennali, per 3.685 k€ alla voce debiti verso banche e per 1.526 k€ alla voce debiti tributari, parzialmente compensati da una significativa diminuzione dei debiti verso i fornitori, per 4.161 k€ e dei debiti verso enti previdenziali per 218 k€

L’andamento delle passività a breve riflette le perduranti difficoltà registrate nel corso del 2012 a ristabilire un ciclo ordinario di alimentazione finanziaria da parte del Socio secondo l’andamento delle attività progettuali. Si tratta di problematiche connesse al cofinanziamento sul bilancio ordinario degli affidamenti alla società, problematiche che sembrano aver trovato solo recentemente un equilibrio.

Sul finire dell’esercizio 2012 sono inoltre intervenuti nuovi affidamenti sulle linee 1.3 ed 1.5 del Programma Operativo regionale per un totale di 49.914 k€, le cui prime anticipazioni hanno consentito di attenuare gli effetti delle problematiche finanziarie sopra evidenziate. Essendo tali anticipazioni intervenute solo a fine anno, nel corso del 2012 si è comunque reso indispensabile un significativo, ulteriore ricorso al credito bancario, soprattutto per far fronte all’indebitamento verso i fornitori, indebitamento che si è riusciti a diminuire, a fine anno, in modo consistente.

In questa prima fase del 2013 si sta operando con l’amministrazione regionale per consolidare le soluzioni identificate alle problematiche finanziarie in questione e riprendere un ciclo fisiologico di alimentazione finanziaria delle attività affidateci.

## Crediti verso clienti e rimanenze

Per effetto delle azioni condotte nell’esercizio, la situazione delle rimanenze e dei crediti verso clienti nell’ambito dell’attivo circolante si presenta oggi come segue (importi in €000):

	31/12/2012	31/12/2011
Crediti netti verso clienti per fatture emesse	8.882	13.909
Crediti verso clienti per fatture da emettere	7.244	8.068
Rimanenze di prodotti e servizi in corso su ordinazione	67.262	61.317
<b>TOTALE</b>	<b>83.388</b>	<b>83.294</b>

I crediti per fatture emesse sono al netto del fondo rischi su crediti, passato da €287.031 al 31 dicembre del 2011 ad €558.737 al 31 dicembre del 2012.

Nel complesso, l'attivo circolante si è mantenuto sugli stessi livelli del precedente esercizio, nonostante un certo ridimensionamento dei crediti per fatture emesse e da emettere (per complessivi 5.851 K€).

Sebbene la presenza di elevate rimanenze sia fisiologica per la società, in considerazione della durata pluriennale della maggioranza delle sue attività, la rilevanza del dato, pari a circa 2,5 volte il valore della produzione del 2012, è indicativo del perdurare anche nel 2012 delle difficoltà, già evidenziate nella Relazione sulla gestione per l'esercizio 2011, di concludere in via definitiva i progetti, sul fronte amministrativo-contrattuale, per via di procedure complesse che devono contemperare quanto previsto dagli atti convenzionali stabiliti con la Regione Puglia con gli adempimenti previsti per garantire la possibilità di certificare i costi verso l'Unione Europea.

Anche nel 2012 non sono poi risultate estranee a queste difficoltà le problematiche finanziarie già evidenziate e che portano la società a liquidare e rendicontare i costi di progetto quando vi siano concrete possibilità di liquidazione delle proprie competenze da parte dell'Amministrazione regionale.

I progressi prima evidenziati nel processo, con l'amministrazione regionale, di chiusura tecnico-amministrativa dei progetti ci si aspetta che portino ad una significativa inversione di tendenza, con riduzione tendenziale dell'attivo circolante, a partire dal 2013.

Per quanto riguarda i crediti per fatture emesse (al lordo del Fondo svalutazione crediti), il dettaglio per cliente, con evidenza dei crediti superiori ai 100 k€, è il seguente (importi in €000)

	31/12/2012	31/12/2011
REGIONE PUGLIA	8.357	12.162
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI BARI	51	463
MIUR	29	420
ARTI	360	333
UNIVERSITA' DI BARI	127	127
PATTO POLIS	111	111
ALTRI CREDITI	406	580
<b>TOTALE</b>	<b>9.441</b>	<b>14.196</b>

L'incremento del fondo per rischi di inesigibilità è conseguente ad un'analisi puntuale di tutti i crediti per fatture emesse, condotta dagli uffici della società, con particolare riferimento ai crediti appostati precedentemente al 2010 e quindi maggiormente esposti al rischio di una minore esigibilità. In particolare si evidenzia che, al netto del fondo svalutazione crediti, pari ad Euro 558.737, i crediti per fatture emesse anteriormente al 2010 sono pari a 880 k€circa.

Per quanto riguarda specificamente la Regione Puglia, sussistono ancora difficoltà di liquidazione sui seguenti crediti:

- credito di €250.000, appostato a bilancio sin dal 2005 e relativo ad un progetto per la redazione di un programma regionale di sviluppo industriale e di sostegno alle imprese (attività affidata a Finpuglia con DGR 1398/2004).
- credito di € 123.221, appostato a bilancio nel 2009 e relativo al saldo finale per attività di assistenza tecnica al Servizio Programmazione – Settore Agricoltura per il progetto SITAMA PMA.
- credito di €45.360, appostato a bilancio dal 2007 e relativo ad attività di assistenza nella procedura di gara per l’informatizzazione del Settore legale della Regione Puglia.
- credito di € 415.131,05, appostato a bilancio dal 2009 e relativo all’APQ PROCURA LECCE.

Al momento della redazione della presente relazione, la situazione appare comunque in via di superamento, essendo state identificate con gli uffici regionali competenti le azioni necessarie per la rimozione degli ostacoli alla liquidazione.

Per quanto riguarda i crediti per fatture da emettere, il dettaglio per cliente, sempre con evidenza dei crediti superiori ai 100 k€, è il seguente (importi in €000):

	31/12/2012	31/12/2011
REGIONE PUGLIA	6.396	6.655
MIUR	50	773
MINISTERO ATTIVITA' PRODUTTIVE	101	101
TECNOPOLIS PARCO SCIENTIFICO E TECNOLOGICO	120	0
ALTRI CREDITI	577	539
TOTALE	7.244	8.068

Anche questi crediti sono stati oggetto di un’analisi puntuale, con particolare riferimento a quelli appostati antecedentemente al 2010, pari nel complesso ad Euro 995 €000 circa.

Occorre ribadire che quasi tutti i crediti in questione si riferiscono ad attività rendicontate in sede conclusiva ai committenti. Anche in questi casi, la mancanza della fattura finale non è indice di incompletezza della prestazione, ma dell’esistenza di alcune problematiche nel perfezionamento delle procedure di riconoscimento e liquidazione dei costi da parte del committente.

Tali liquidazioni sono peraltro in itinere, come dimostrano le rilevanti movimentazioni intervenute, in diminuzione, nei crediti verso il MIUR.

Nel complesso, le criticità rilevate nei crediti verso clienti, sia sul fronte delle fatture emesse che delle fatture da emettere, hanno indotto ad incrementare sino ad €558.737 il fondo rischi su crediti preesistente.

Infine, relativamente ai crediti per prodotti e servizi in corso su ordinazione, la seguente tabella riporta il dettaglio di composizione (progetti) riferito alle posizioni di maggior

rilievo (superiori al milione di euro) alla chiusura del bilancio di esercizio (importi in €000):

REGIONE PUGLIA	31/12/2012	31/12/2011
SIT	0	12.183
RUPAR 2	8.521	8.494
RUPAR WIRELESS	5.376	5.375
RETE MEDICI DI MEDICINA GENERALE	7.059	5.298
CENTRO TECNICO REGIONALE	2.601	3.111
SIT LOTTO 2	4.449	2.875
IRESUD	2.068	1.979
SIST MONITORAGGIO PSR	2.869	1.925
SISTEMA INTEGRATO SANITA'	2.748	1.894
CENTRO SERVIZI EMPULIA	3.036	1.834
CONSULENZA ICT PER NSISR	2.336	1.520
ORGANISMO INTERMEDIO – Azione 1.2.2.	1.919	1.484
INNOVAZ.DIGIT UFF GIUDIZIARI	1.835	1.299
SITAMA PMA ESTENSIONE	0	1.184
SISTEMA DI ACCESSO AI SERVIZI SANITARI	1.283	1.053
CENTRO TECNICO - CRIPAL	1.330	0
MONITORAGGIO NSISR	1.311	0
ASSISTENZA FORMAZIONE II FASE	1.196	1.196
ALTRI	17.325	8.613
TOTALE	67.262	61.317

La tabella consente di valutare le movimentazioni, in aumento o in diminuzione, intervenute nelle rimanenze delle lavorazioni sulle principali commesse pluriennali della società.

## **Investimenti**

Nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati significativi investimenti, oltre a quelli strettamente funzionali agli specifici progetti.

## **Partecipazioni**

La società non ha acquisito né dismesso partecipazioni nel corso dell'esercizio. Si sono invece registrate perdite di valore delle stesse partecipazioni per complessivi € 16.790. Nel rispetto della normativa e dello Statuto vigente sono comunque in atto azioni per la dismissione delle partecipazioni in essere.

## **Azioni Proprie**

La Società non detiene azioni proprie.

## **PRINCIPALI DATI PATRIMONIALI**



**STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO**

<b>ATTIVO</b>	<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>Saldo al 31/12/2011</b>
	<b>INNOVA PUGLIA</b>	<b>INNOVA PUGLIA</b>
<b>ATTIVITA' A BREVE TERMINE</b>	(Migliaia di €)	(Migliaia di €)
Cassa e Banche	22.936	17.643
Crediti verso clienti	16.126	21.977
Crediti tributari	355	16
Crediti verso altri	834	903
Rimanenze prodotti e servizi in corso di ordinazione	67.262	61.317
Ratei e Risconti attivi	31	164
<b>TOTALE ATTIVITA' A BREVE TERMINE (A)</b>	<b>107.544</b>	<b>102.020</b>
<b>ATTIVITA' IMMOBILIZZATE</b>		
Partecipazioni	65	82
Crediti verso Altri	710	765
<b>Totale</b>	<b>775</b>	<b>847</b>
<i>Immobilizzazioni Materiali:</i>		
Impianti e Macchinari	335	667
Altri beni	74	74
<b>Totale</b>	<b>409</b>	<b>741</b>
<i>Immobilizzazioni Immateriali:</i>		
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	85	234
Altri oneri pluriennali	2.648	2.995
<b>Totale</b>	<b>2.733</b>	<b>3.229</b>
<b>TOTALE ATTIVITA' IMMOBILIZZATE (B)</b>	<b>3.917</b>	<b>4.817</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B)</b>	<b>111.461</b>	<b>106.837</b>

**STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO**

<b>PASSIVO</b>	<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>Saldo al 31/12/2011</b>
	<b>INNOVA PUGLIA</b>	<b>INNOVA PUGLIA</b>
<b>PASSIVITA' A BREVE TERMINE</b>	(Migliaia di €)	(Migliaia di €)
Banche	8.666	4.973
Quota a breve dei debiti v/banche m/l termine	610	617
Fornitori	10.171	14.332
Acconti	68.607	59.393
Debiti verso controllanti	6.714	12.875
Debiti Tributari	5.437	3.911
Quota a breve dei debiti tributari m/l termine	0	0
Debiti verso Ist.Previdenziali	538	756
Altri Debiti	2.228	1.861
<b>TOTALE PASSIVITA' A BREVE TERMINE (A)</b>	<b>102.971</b>	<b>98.718</b>
<b>PASSIVITA' A M/L TERMINE</b>		
Debiti vs/ Ist. Finanziari al netto della quota breve	203	810
Fondo Trattamento di fine rapporto	4.992	5.048
Fondo per rischi e oneri	1.024	301
<b>TOTALE PASSIVITA' A M/L TERMINE (B)</b>	<b>6.219</b>	<b>6.159</b>
<b>TOTALE PASSIVO (A+B)</b>	<b>109.190</b>	<b>104.877</b>
<b>PATRIMONIO NETTO</b>		
Capitale Sociale	1.435	1.435
Riserva Legale	525	284
Risultato d'esercizio	311	241
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (C)</b>	<b>2.271</b>	<b>1.960</b>
<b>TOTALE PASSIVO (A+B+C)</b>	<b>111.461</b>	<b>106.837</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO

	Saldo al 31/2/12	Saldo al 31/2/11
	INNOVAPUGLIA	INNOVAPUGLIA
<b>FONTI DI FINANZIAMENTO:</b>		
Ammortamento Immobilizzazioni Immateriali	496	924
Ammortamento Immobilizzazioni Materiali	347	838
Accantonamento al T.F.R.	166	238
Accantonamento al Fondo rischi e oneri	750	50
<b>FONTI GENERATI DALLA GESTIONE REDDITUALE</b>	<b>1.759</b>	<b>2.050</b>
Dismissione partecipazioni	17	0
Incremento Riserve	241	232
Utile d'esercizio	311	241
Decremento crediti verso altri a m/l termine	58	16
<b>TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO</b>	<b>2.386</b>	<b>2.539</b>
<b>IMPIEGHI:</b>		
Decremento debiti verso Ist.finanziari a m/l termine	610	608
Decremento Fondo rischi e oneri	27	0
Decremento Utile di esercizio precedente	241	232
Incremento di Immobilizzazioni Materiali	15	1
Indennità di Fine Rapporto pagate	222	376
Incremento nel capitale circolante netto	1.271	1.322
<b>TOTALE IMPIEGHI</b>	<b>2.386</b>	<b>2.539</b>
<b>VARIAZIONI NEL CAPITALE CIRCOLANTE:</b>		
Attività a breve termine	5.524	14.936
Passività a breve termine	-4.253	-13.614
<b>VARIAZIONE NEL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO</b>	<b>1.271</b>	<b>1.322</b>

## Analisi Indici di bilancio

Di seguito riportiamo alcuni dei principali indici di bilancio al fine di fornire un quadro dettagliato della situazione economico-patrimoniale al 31 dicembre 2012.

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
Margine primario di struttura	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	-€1.645.681
Quoziente primario di struttura	<i>Mezzi propri / Attivo fisso</i>	0,58
Margine secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso</i>	€3.549.035
Quoziente secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso</i>	1,91
INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI		
Quoziente di indebitamento complessivo	<i>(Pml + Pc) / Mezzi Propri</i>	48
Quoziente di indebitamento finanziario	<i>Passività di finanziamento / Mezzi Propri</i>	4,17
INDICI DI REDDITIVITA'		
ROE netto	<i>Risultato netto/Mezzi propri medi</i>	13,70%
ROE lordo	<i>Risultato lordo/Mezzi propri medi</i>	61,47%
ROI	<i>Risultato operativo/(CIO medio - Passività operative medie)</i>	18,04%
ROS	<i>Risultato operativo/ Ricavi di vendite</i>	10,18%
INDICATORI DI SOLVIBILITA'		
Margine di disponibilità	<i>Attivo circolante - Passività correnti</i>	€3.549.035
Quoziente di disponibilità	<i>Attivo circolante / Passività correnti</i>	1,03

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

- Rischio di credito: per le situazioni di potenziale rischio si rimanda alla precedente sezione sull'andamento della gestione ordinaria.
- Rischio di liquidità (o rischio di finanziamento): la società non è potenzialmente esposta a rischi di questa natura.
- Rischio di mercato: la società non è potenzialmente esposta a rischi di cambio, in quanto opera esclusivamente con soggetti appartenenti all'Unione monetaria.
- Rischio di tasso: la società non è potenzialmente esposta a particolari rischi di variazione dei tassi.
- Rischio di prezzo: la società non è potenzialmente esposta a rischi di prezzo, in quanto opera in un mercato con prezzi di acquisto concordati in via anticipata.

### Adempimenti per l'adozione di un modello organizzativo e gestionale ai sensi del d. lgs. 231/2001

Nel 2012 è stato curato l'aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOG) della società alla luce dei nuovi sviluppi normativi ed in particolare delle cosiddette *Norme anticorruzione* varate nel 2012 dal Parlamento. E' stato altresì aggiornato il Codice Etico della società. Entrambi i documenti sono stati approvati formalmente dal Consiglio di Amministrazione della Società nella seduta del 27 marzo 2013.

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

In attuazione di quanto previsto dal D.Lgs. n. 196/2003, sulla tutela dei dati personali, la società ha provveduto nel corso dell'esercizio alla redazione del documento programmatico sulla sicurezza e continua nell'adeguamento e nell'aggiornamento dei propri sistemi ai disposti di legge.

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

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

Nella tabella sottostante sono riportati i rapporti con la Società controllante (Regione Puglia) al 100% al 31/12/2012:

DESCRIZIONE	VALORE (€000)
Ricavi 2012	26.206
Crediti al 31/12/2012	14.753
Debiti al 31/12/2012	6.714

## **Informativa attinente all'Ambiente e al Personale**

Nel corso dell'esercizio alla nostra Società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto a libro matricola o infortuni gravi sul lavoro. Inoltre non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing per cui la Società sia stata dichiarata definitivamente responsabile.

## **Altre informazioni**

### Spese per ricerca

La Società, nel corso del 2012, ha condotto attività di ricerca, spese per intero nell'esercizio.

La spesa è in progressiva crescita, come dal prospetto che segue, con l'obiettivo di fornire una base conoscitiva avanzata al ciclo di sostituzione e rinnovamento dei servizi verso la Regione Puglia e, più in generale il sistema regionale.

Esercizio	2010	2011	2012
Spesa per ricerca	100 k€	200k€	260k€
% del Valore della Produzione	0,4%	0,8	0,95%

Le attività di ricerca, che nel 2012 hanno beneficiato dell'apporto di una ulteriore risorsa professionale, per un totale di 5 unità, sono focalizzate su due dei filoni più promettenti, dal punto di vista dello sviluppo di servizi infotelematici avanzati, e precisamente:

- Tecnologie e architetture applicative basate su “Cloud Computing”
- Sviluppo di soluzioni basate sul paradigma degli “Open Data”.

Per sostenere i propri investimenti in ricerca, la società ha partecipato, insieme ad altri partner privati ed universitari, ad un Bando di ricerca del MIUR, PON Ricerca e Competitività “Smart Cities & Communities”, precisamente negli ambiti Smart Education e Cloud computing technologies per smart government, due proposte che si sono classificate ai primi due posti della graduatoria, attraverso i progetti:

- "Education and Work on Cloud"(Edoc@work3.0), che si propone di offrire una soluzione strutturata e scientificamente solida a tutta la filiera dell'Education, dalla scuola primaria sino alla formazione professionale, sfruttando i punti di contatto tra i diversi ambiti e operando su tutta la catena del valore. Scopo del progetto è utilizzare la tecnologia come fattore abilitante della Rete dell'Apprendimento basata su un nuovo Modello di Classe Attiva; .

- "PiattafoRme cloud Interoperabili per SMARt-government"( PRISMA), che si propone l'obiettivo di sviluppare una piattaforma innovativa aperta e interoperabile di cloud computing per i servizi di eGovernment, su cui produrre modelli e implementazioni innovative nei processi che coinvolgono la dimensione urbana e metropolitana della Pubblica Amministrazione. Realizzerà inoltre gli strumenti necessari per l'implementazione di piattaforme per applicazioni (Platform as a Service, PaaS), basati sulla soluzione IaaS.

Sempre nel 2012, InnovaPuglia è stata inoltre impegnata nella realizzazione del progetto OTRIONS, dopo le fasi preliminari condotte nel 2011. Il progetto, finanziato dalla Comunità Europea, sta mettendo a punto un sistema integrato per il monitoraggio dei rischi naturali nel Canale d'Otranto e nel Mar Ionio, attività essenziale nella prevenzione dei fenomeni calamitosi.

La società, infine, è stata impegnata nel 2012 nel pieno sviluppo operativo del programma regionale sui “Living Lab”, i quali costituiscono una forma innovativa di co-progettazione e cooperazione tra ricerca, industria e committenti pubblici in programmi ad alto contenuto di innovazione. I Living Lab sono oggetto di realizzazione nell'ambito dell'Azione 1.4.2 del P.O. regionale.

#### Sedi secondarie

La Società non ha sedi secondarie.

### Finanza Derivata

La Società non fa uso di strumenti di finanza derivata.

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

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

### **Conclusioni**

Signori Soci, ritenendo in conclusione di averVi fornito con chiarezza una rappresentazione veritiera e corretta degli accadimenti aziendali relativi al periodo 1 gennaio 2012 – 31 dicembre 2012, ai sensi dell'art. 2423 c.c, Vi proponiamo di approvare il Bilancio al 31.12.2012 composto dai documenti Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione.

Vi proponiamo, inoltre, che l'utile di esercizio, pari ad € 311.173, sia interamente accantonato a favore della "riserva legale".

Per il Consiglio di Amministrazione  
dott.ssa Sansonetti Sabrina