

INNOVAPUGLIA SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	STRADA PROVINCIALE PER CASAMASSIMA KM 3 - 70010 VALENZANO (BA)
Codice Fiscale	06837080727
Numero Rea	BA 000000513395
P.I.	06837080727
Capitale Sociale Euro	1.434.576 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	620909
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	REGIONE PUGLIA
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.025	1.318
7) altre	2.097.701	2.279.741
Totale immobilizzazioni immateriali	2.098.726	2.281.059
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	13.817	16.121
4) altri beni	74.000	74.000
Totale immobilizzazioni materiali	87.817	90.121
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	0	61.250
d) altre imprese	3.502	3.502
Totale partecipazioni	3.502	64.752
2) crediti		
d) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	623.442	635.988
Totale crediti verso altri	623.442	635.988
Totale crediti	623.442	635.988
Totale immobilizzazioni finanziarie	626.944	700.740
Totale immobilizzazioni (B)	2.813.487	3.071.920
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
3) lavori in corso su ordinazione	46.188.269	62.499.923
Totale rimanenze	46.188.269	62.499.923
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.059.077	2.280.402
Totale crediti verso clienti	2.059.077	2.280.402
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.634.448	27.537.845
Totale crediti verso controllanti	31.634.448	27.537.845
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.053.533	538.229
Totale crediti tributari	1.053.533	538.229
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	645.565	641.097
Totale crediti verso altri	645.565	641.097
Totale crediti	35.392.623	30.997.573
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	22.869.988	23.571.775
3) danaro e valori in cassa	71	263
Totale disponibilità liquide	22.870.059	23.572.038
Totale attivo circolante (C)	104.450.951	117.069.534
D) Ratei e risconti		

Ratei e risconti attivi	111.178	358.236
Totale ratei e risconti (D)	111.178	358.236
Totale attivo	107.375.616	120.499.690
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.434.576	1.434.576
IV - Riserva legale	962.111	944.811
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	83.046	17.300
Utile (perdita) residua	83.046	17.300
Totale patrimonio netto	2.479.733	2.396.687
B) Fondi per rischi e oneri		
3) altri	1.436.723	1.009.636
Totale fondi per rischi ed oneri	1.436.723	1.009.636
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.180.147	4.428.579
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.691.693	11.842.582
Totale debiti verso banche	9.691.693	11.842.582
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	53.650.893	57.549.677
Totale acconti	53.650.893	57.549.677
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.034.689	15.762.153
Totale debiti verso fornitori	12.034.689	15.762.153
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	19.431.907	19.823.455
Totale debiti verso controllanti	19.431.907	19.823.455
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.319.044	3.710.661
Totale debiti tributari	1.319.044	3.710.661
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	500.442	541.543
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	500.442	541.543
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.650.345	3.434.717
Totale altri debiti	2.650.345	3.434.717
Totale debiti	99.279.013	112.664.788
Totale passivo	107.375.616	120.499.690

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	44.872.063	39.254.556
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(16.194.448)	(13.915.010)
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.440.355	1.472.469
Totale altri ricavi e proventi	1.440.355	1.472.469
Totale valore della produzione	30.117.970	26.812.015
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.307.782	2.504.481
7) per servizi	13.249.522	10.313.422
8) per godimento di beni di terzi	114.647	183.476
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	7.965.572	8.005.760
b) oneri sociali	2.390.469	2.373.077
c) trattamento di fine rapporto	550.414	554.985
d) trattamento di quiescenza e simili	50.455	51.250
Totale costi per il personale	10.956.910	10.985.072
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	182.333	188.281
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.648	115.497
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	300.000	100.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	487.981	403.778
12) accantonamenti per rischi	465.050	387.963
14) oneri diversi di gestione	426.516	405.773
Totale costi della produzione	29.008.408	25.183.965
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.109.562	1.628.050
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese collegate	80.231	8.966
Totale proventi da partecipazioni	80.231	8.966
16) altri proventi finanziari:		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	19.368	20.202
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	114	63
Totale proventi diversi dai precedenti	114	63
Totale altri proventi finanziari	19.482	20.265
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	441.831	379.567
Totale interessi e altri oneri finanziari	441.831	379.567
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(342.118)	(350.336)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	336.942	89.067
Totale proventi	336.942	89.067
21) oneri		
altri	355.947	496.220

Totale oneri	355.947	496.220
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(19.005)	(407.153)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	748.439	870.561
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	665.393	853.261
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	665.393	853.261
23) Utile (perdita) dell'esercizio	83.046	17.300

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

Il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione, relativo al periodo 01 gennaio 2015 - 31 dicembre 2015 è costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa ed è stato redatto secondo i criteri previsti dalla normativa civilistica, integrato, al fine di fornire una migliore informativa, dai prospetti di seguito indicati:

- * Stato Patrimoniale riclassificato;
- * Conto Economico riclassificato;
- * Rendiconto Finanziario

contenuti all'interno della Relazione sulla gestione redatta a cura del Consiglio di Amministrazione.

Ai sensi dell'art. 2423 c.c., si precisa che gli schemi di Stato Patrimoniale e di Conto Economico previsti dagli artt. 2424 e 2425 c.c. riportano informazioni tese a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio, e che non si sono verificati casi eccezionali di incompatibilità fra alcuna delle disposizioni civilistiche in merito alla redazione del bilancio e l'obbligo di realizzare una rappresentazione veritiera e corretta.

Ai sensi dell'art. 2423 ter c.c., si precisa che non si è proceduto ad alcun raggruppamento di voci dello Stato Patrimoniale o del Conto Economico.

Ai sensi del 2° comma dell'art. 2424 c.c., si precisa che non sono riscontrabili elementi dell'attivo o del passivo che possono ricadere sotto più voci dello schema di Stato Patrimoniale.

Criteri di valutazione

[Rif. 1° comma art. 2427 c.c.]

Le voci esposte nel presente bilancio d'esercizio sono valutate seguendo i principi previsti dalla legge, interpretati ed integrati dai principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, nella versione approvata e pubblicata in via definitiva dall'OIC in data 5 agosto 2014 (con l'eccezione dell'OIC 24 approvato il 28 gennaio 2015) ed, in mancanza, da quelli emanati dall'International Accounting Standard Board (IASB), già IAS.

In particolare rispetto alle previgenti versioni sono stati riformulati i seguenti principi contabili:

OIC 9 Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

OIC 10 Rendiconto finanziario

OIC 12 Composizione e schemi del bilancio d'esercizio

OIC 13 Rimanenze

OIC 14 Disponibilità liquide

OIC 15 Crediti

OIC 16 Immobilizzazioni materiali

OIC 17 Il bilancio consolidato e il metodo del patrimonio

OIC 18 Ratei e risconti

OIC 19 Debiti

OIC 20 Titoli di debito

OIC 21 Partecipazioni e azioni proprie

OIC 22 Conti d'ordine

OIC 23 Lavori in corso su ordinazione

OIC 24 Immobilizzazioni immateriali

OIC 25	Imposte sul reddito
OIC 26	Operazioni, attività e passività in valuta estera
OIC 28	Patrimonio netto
OIC 29	Cambiamenti di principi contabili, cambiamenti di stime contabili, correzione di errori, eventi e operazioni straordinarie, fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio
OIC 31	Fondi per rischi e oneri e Trattamento di fine rapporto.

I restanti principi sono rimasti invariati

Il bilancio è stato predisposto, per i casi previsti dalla legge, con l'accordo degli organi di controllo. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, intendendo riferirsi al postulato della prevalenza della sostanza sulla forma.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione, tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

I criteri di valutazione osservati per la redazione del bilancio sono omogenei rispetto a quelli del precedente esercizio.

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

Immobilizzazione Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo, al netto delle quote di ammortamento calcolate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione delle stesse.

Le aliquote di ammortamento utilizzate sono:

costi di impianto e di ampliamento: sono ammortizzati con un'aliquota del 20%;

costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità: sono ammortizzati con un'aliquota del 20%;

diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno: sono ammortizzati con un'aliquota del 20%;

concessioni, licenze e marchi: sono ammortizzati con un'aliquota del 10%;

altre immobilizzazioni immateriali:

costi per manutenzioni straordinarie: ammortizzate con un'aliquota del 20%,

usufrutto di beni immobili conferiti dall'Università degli Studi di Bari nel 2003, calcolato sulla base della durata temporale del contratto di comodato d'uso.

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

Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione ed esposte al netto degli ammortamenti accumulati. I valori di bilancio, così determinati, non superano quelli desumibili da ragionevoli aspettative di utilità ritraibile dai singoli beni e di recuperabilità del loro costo storico negli esercizi successivi.

Le aliquote di ammortamento utilizzate sono:

impianti e macchinari: sono ammortizzati con aliquota del 20%;

attrezzature: sono ammortizzate con aliquota del 15%;

altri beni: sono ammortizzati con aliquota del 12%.

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.

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

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

Immobilizzazione Finanziarie

Le partecipazioni e gli altri titoli sono iscritti al costo di acquisto o di sottoscrizione ridotto in presenza di perdite durevoli di valore, come disposto dall'art. 2426 del c. c..

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

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

Tra le Immobilizzazioni Finanziarie contabilmente rilevate dalla società configurano i crediti immobilizzati costituiti da cauzioni e dall'anticipo d'imposta versata all'Erario sul T.F.R.. I crediti sono esposti al netto delle svalutazioni, eventualmente effettuate, per ricondurli al valore presumibile di realizzazione, come previsto dal punto 8 dell'art.2426 c.c..

Rimanenze

I lavori in corso su ordinazione si riferiscono a contratti di durata ultrannuale, finalizzati alla fornitura di servizi "non di serie" che insieme formano un unico progetto e sono eseguiti su ordinazione del committente, secondo le specifiche tecniche da questi richieste.

In conformità ai Principi Contabili di riferimento, si è adottato il criterio della percentuale di completamento per le commesse pluriennali, poiché è l'unico che permette di raggiungere in modo corretto l'obiettivo della contabilizzazione per competenza delle commesse a lungo termine.

I pagamenti eseguiti dai clienti, a titolo d'acconto, non hanno concorso in alcun modo alla formazione del risultato economico dell'esercizio, in quanto rappresentano operazioni finanziarie che determinano semplici rapporti di debito e credito tra le due parti contraenti.

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

Crediti

I crediti sono iscritti in bilancio al presumibile valore di realizzo, determinato in relazione alla specifica situazione di solvibilità dei debitori e degli eventuali garanti. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali.

Non sono presenti crediti in valuta estera.

Attività Finanziarie

Non sono presenti attività finanziarie e titoli non immobilizzati

Disponibilità Liquide

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

depositi bancari, postali, assegni (di conto corrente, circolari e assimilati), costituendo crediti, sono valutati secondo il principio generale del presumibile valore di realizzo; tale valore, normalmente coincide con il valore nominale, mentre nelle rare situazioni di difficoltà di esigibilità, è esposto lo stimato valore netto di realizzo;

il denaro ed i valori bollati in cassa sono valutati al valore nominale;

Non sono presenti disponibilità in valuta estera.

Ratei e Risconti Attivi e Passivi

Nella voce Ratei e Risconti Attivi e Ratei e Risconti Passivi sono rilevati ricavi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi, e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

I Ratei ed i Risconti misurano proventi ed 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 ed oneri, i quali devono necessariamente essere comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo, pertanto, l'importo è determinato mediante la ripartizione del provento o dell'onere, al fine di attribuire la quota parte di competenza all'esercizio in corso, e di rinviarne l'altra quota ai successivi.

Patrimonio Netto

Il Patrimonio Netto rappresenta, in via fondamentale, l'entità monetaria dei mezzi apportati dalla proprietà o autogenerati dalla società, indistintamente investita, insieme ai mezzi di terzi, nelle attività patrimoniali.

Il Patrimonio Netto non è determinabile indipendentemente dalle attività e passività, ne consegue che non può parlarsi di valutazione; oggetto di distinte valutazioni, in sede di redazione di bilancio, sono i singoli elementi attivi e passivi che compongono il patrimonio.

Fondi Rischi ed Oneri

I Fondi per Rischi ed Oneri accolgono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti aventi le seguenti caratteristiche: natura determinata, esistenza certa o probabile e ammontare o data di sopravvenienza indeterminati alla 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.

Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato

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

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

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

Debiti

I Debiti sono esposti in bilancio al valore nominale al netto di sconti ed abbuoni, nello specifico:

Debiti verso banche: il saldo esposto in bilancio esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili alla data di bilancio;

Acconti: la voce accoglie i pagamenti ricevuti non a titolo definitivo durante l'esecuzione dei lavori in corso su ordinazione;

Debiti verso fornitori e Debiti verso imprese controllanti: la voce accoglie i debiti verso fornitori e debiti verso la controllante di natura commerciale, iscritti al netto degli sconti commerciali. Il valore nominale di tali debiti è rettificato, in occasione di resi o abbuoni;

Debiti Tributarî: la voce accoglie unicamente passività per imposte certe e determinate, quali i debiti per imposte dirette ed indirette dovute in base a dichiarazioni, per accertamenti o contenziosi definiti, per ritenute operate come sostituto d'imposta, per imposte di fabbricazione ed in genere i tributi di qualsiasi tipo iscritti a ruolo. I debiti di questa natura sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta, fatta eccezione nel caso in cui ne sia stato chiesto il rimborso (la cui rilevazione contabile è realizzata nella voce C.II.4-bis);

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale: la voce accoglie principalmente i debiti verso l'INPS e gli altri enti che gestiscono i fondi complementari previdenziali;

Altri Debiti - la voce accoglie:

- gli anticipi ricevuti;
- il debito per ferie maturate da dipendenti: in bilancio è riportato l'ammontare corrispondente al costo per ferie maturate in favore dei dipendenti e non ancora liquidate o fruite (in ottemperanza al principio per cui il costo del personale, inteso nella sua globalità e quindi inclusivo del periodo di ferie retribuito, è correlato al beneficio che la società ottiene dal sostenimento di detto costo, cioè è determinato in funzione del periodo durante il quale il personale ha prestato la propria opera concorrendo alla formazione dei ricavi aziendali).

Conti d'Ordine

Non sono presenti Conti d'Ordine.

Ricavi e costi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza, con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi. Le operazioni con la società controllante sono effettuate a normali condizioni di mercato. Pertanto gli utili vengono rilevati solo se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si tiene conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso.

Imposte

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

Euro

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa, sono stati redatti senza cifre decimali, come previsto dal comma 8, art. 16 D.Lgs. 213/98 e dal comma 5, art. 2423 c.c.

La trasformazione dei dati contabili (espressi in centesimi di euro) in dati di Bilancio (espressi in unità di euro) è avvenuta mediante arrotondamento, all'unità inferiore se inferiore a 0,50 euro e all'unità superiore se pari o superiore a 0,50 euro.

La somma algebrica degli arrotondamenti attivi e passivi ha solo rilevanza extracontabile ed è 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; in occasione dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 non si sono determinate differenze di arrotondamento.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Valore di bilancio	1.318	2.279.741	2.281.059
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	293	182.040	182.333
Totale variazioni	(293)	(182.040)	(182.333)
Valore di fine esercizio			
Valore di bilancio	1.025	2.097.701	2.098.726

Immobilizzazioni Immateriali

Le voci delle diverse categorie di immobilizzazioni immateriali non risultano essere state assoggettate, dal momento del loro sostenimento, a svalutazioni e/o rivalutazioni; il prospetto dei relativi movimenti si presenta come di seguito (importi in €):

Descrizione Voci	Valore inizio periodo	Decrementi	Incrementi	Ammort. d'esercizio	Valore netto al 31.12.2015
- diritti utilizzo opere ingegno	1.318	0	0	(293)	1.025
- usufrutto beni immobili	2.279.741	0	0	(182.040)	2.097.701
Totale	2.281.059	0	0	(182.333)	2.098.726

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

Nella voce "usufrutto beni immobili" è rilevato il diritto di usufrutto dell'intero immobile sede della società conferito nel 2003 dall'Università degli Studi di Bari. In data 19 dicembre 2012, sono stati siglati i 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 - 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.

In conseguenza di tali contratti ed in aderenza ai criteri di valutazioni dettati dalla normativa civilistica (art. 2423-bis punto 1) si è determinato il valore netto contabile al 15 maggio 2012 (data a partire della

quale è decorso il secondo contratto di comodato con Tecnopolis Parco Scientifico e Tecnologico) e rideterminato le quote annue dell'ammortamento dell'usufrutto, diluendolo nel tempo tenendo conto della più ampia disponibilità (sia pur a diverso titolo) effettiva dell'immobile.

Nel corso del 2015, non ci sono stati incrementi e decrementi nell'ambito delle immobilizzazioni immateriali; gli ammortamenti vengono calcolati sistematicamente secondo le aliquote ritenute rappresentative della vita utile dei beni. Gli importi così iscritti sono congrui allo stato d'uso dei beni ammortizzati, tenuto conto dell'utilizzo e dell'obsolescenza subiti.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Valore di bilancio	16.121	74.000	90.121
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	3.344	-	3.344
Ammortamento dell'esercizio	5.648	-	5.648
Totale variazioni	(2.304)	-	(2.304)
Valore di fine esercizio			
Valore di bilancio	13.817	74.000	87.817

Immobilizzazioni Materiali

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

Descrizione Voci	Valore netto inizio periodo	Decrementi	Incrementi	Ammort. Esercizio	Valore netto al 31.12.2015
a) impianti e macchinari	16.121	0	3.344	(5.648)	13.817
<i>strumentazione</i>	<i>13.293</i>	<i>0</i>	<i>3.344</i>	<i>(5.127)</i>	<i>11.510</i>
<i>attrezzature</i>	<i>1.642</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>(329)</i>	<i>1.313</i>
<i>Impianti generici</i>	<i>1.186</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>(192)</i>	<i>994</i>
b) altri beni	74.000	0	0	0	74.000
<i>mobili e macch. Uff.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Beni e mobili d'arte</i>	<i>74.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>74.000</i>
Totale	90.121	0	3.344	(5.648)	87.817

L'incremento relativo alla voce "Strumentazione" riguarda investimenti in hardware effettuati nel corso dell'esercizio costituenti dotazioni infrastrutturali della società e realizzati per sostenere le

attività pluriennali già affidate dalla Regione Puglia. Gli ammortamenti vengono calcolati sistematicamente secondo le aliquote ritenute rappresentative della vita utile dei beni. Gli importi così iscritti sono congrui allo stato d'uso dei beni ammortizzati, tenuto conto dell'utilizzo e dell'obsolescenza subiti.

Immobilizzazioni finanziarie

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

	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio			
Valore di bilancio	61.250	3.502	64.752
Variazioni nell'esercizio			
Decrementi per alienazioni	61.250	-	61.250
Totale variazioni	(61.250)	-	(61.250)
Valore di fine esercizio			
Valore di bilancio	0	3.502	3.502

Immobilizzazioni Finanziarie

Partecipazioni

(importi in €)

Valore al 31.12.2014	64.752
Incrementi	0
Decrementi	61.250
Valore al 31.12.15	3.502

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

Riportiamo di seguito dettaglio delle partecipazioni rilevate al 31.12.2015 (importi in €):

	Saldo al 31.12.14	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.15
Consorzio Iatin (in liquidazione)	0			0
Patto Territ. Bari S.p.A (in liquidazione)	0			0
Patto Territ. Polis S.E.B.	3.500			3.500
C.zio Svil. Conca Barese	61.250		61.250	0
Emmegiesse S.p.A.	0			0
Pastis - CNRSM SpA in liquidazione	1			1
Pro.me.m Sud Est SpA	1			1
C.zio Svil. Conca Barese	0			0
Consorzio "Centro Studi e ricerche edilizia e territorio - Cerset" Srl				

	-----	-----	-----	-----
Totale	64.752	0	61.250	3.502

In data 30 settembre 2015 a mezzo rogito notaio Ernesto Fornaro sono state cedute le quote di partecipazione detenute della società Emmegiesse Spa del valore nominale di euro 61.250,00 al prezzo di vendita di euro 137.812,00; la conseguente plusvalenza pari ad euro 76.562,00 è stata iscritta alla voce di Bilancio Conto Economico "Proventi da partecipazioni"

Riportiamo di seguito il dettaglio delle singole partecipazioni al 31 dicembre 2015 (importi in €):

	Capitale Sociale	% di patr.	Valore al 31.12.15	Valore P.N.	Anno Rif.	Risultato ultimo Esercizio
- C.zio Iatin (i n liquidazione)	23.241	16,67	0	39.878	2005	(857)
- Patto Terr. Bari SpA (in liquid.)	10.408	3,40	0	10.329	2013	61
- Patto Terr. Polis SEB	150.414	4,98	0	153.454	2014	0
- C.zio Sv. Conca Ba.	100.000	3,50	3.500	100.093	2014	42
- Patto Terr. Polis SEB	2.065.000	37,18	0	(7.383.314)	2012	(131.682)
- C.zio Sv. Conca Ba.	135.026	6,17	1	125.926	2014	(9.103)
- Patto CNRSM SpA in liquidazione	100.000	3,50	1	100.093	2014	42
- Pro.me.m Sud Est SpA	117.088	0,12	0	86.684	2014	(6.471)
- C.zio Sv. Conca Ba.						
- Consorzio "Centro Studi e ricerche edilizia e territorio - Cerset" Srl						
Totale			3.502			

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

In ossequio a quanto disposto dalla Legge n. 18 del 2 luglio 2008 e dalla legge n. 32 del 13 novembre 2008, con cui la Giunta della Regione Puglia è stata autorizzata ad acquistare le partecipazioni possedute dalla Società, si evidenzia che la Regione sta perfezionando gli atti affinché si possa procedere alla definitiva cessione di partecipazioni possedute alla data del 31.12.2015. Pertanto, la Società non parteciperà ad alcun aumento di capitale sociale o copertura di perdite in dette società. In data 14 febbraio 2014 il Consiglio di Amministrazione di Innovapuglia, ha dato seguito alle indicazioni ricevute dal Servizio Controlli della Regione Puglia deliberando l'avvio delle procedure di

recesso dalle partecipazioni nella PROMEM Sud Est SpA e Patto Territoriale Polis del Sud Est Barese nonché di procedere con il recesso da CERSET SpA, e Consorzio per lo Sviluppo dell'Area Conca Barese ad ultimazione dell'iter avviato dallo stesso Servizio Controlli.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	635.988	(12.546)	623.442	623.442
Totale crediti immobilizzati	635.988	(12.546)	623.442	623.442

Crediti verso altri

Al 31 dicembre 2015 la voce "Crediti verso altri" ammonta a € 623.442 e si riferisce al credito per investimento fondo quiescenza

La movimentazione dei crediti in oggetto è di seguito indicata (importi in €):

Investimento fondo quiescenza

Valore al 31.12.2014	635.988
Incrementi	19.368
Decrementi	31.914
Valore al 31.12.15	623.442

L'incremento di euro 19.368 è dovuto ad interessi maturati sulla polizza gestita dalla Fondiaria mentre il decremento è conseguente ai rimborsi TFR ricevuti nell'esercizio 2015.

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Lavori in corso su ordinazione	62.499.923	(16.311.654)	46.188.269
Totale rimanenze	62.499.923	(16.311.654)	46.188.269

Rimanenze

La voce è così composta (importi in €/000):

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Prodotti e servizi in corso su ordinazione	46.188	62.500	16.312
Totale	46.188	62.500	16.312

Nella voce "Prodotti e servizi in corso su ordinazione", di importo pari a circa 46.188 mila euro, confluiscono le rimanenze connesse a contratti rivenienti da Regione Puglia.

Riportiamo di seguito dettaglio della voce "Prodotti e servizi in corso su ordinazione" al 31 dicembre 2015 (importi in €/000):

Descrizione	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
REGIONE PUGLIA/APQ RETE MEDICI DI MEDICINA GEN.LE	7.716.767	7.711.432	5.335
REGIONE PUGLIA/IDEA	3.988.194	2.800.890	1.187.304
REGIONE PUGLIA/C.TRO TECN. REG.LE 2011+ CIFRA	3.933.412	3.845.224	88.188
REGIONE PUGLIASISTEMA INFORMATIVO SANITARIO TERRITORIALE	3.477.330	1.765.835	1.711.495
REGIONE PUGLIA/CLOUD COMPUTING C.TRO TECNICO	2.688.778	2.400.551	288.227
REGIONE PUGLIA/Potenziamento dei servizi RUPAR Puglia	1.510.226	1.038.399	471.827
REGIONE PUGLIA/OSSERV.FINANZA LOCALE NUOVO DGR 751	1.475.419	1.348.532	126.887
REGIONE PUGLIA/MONIT URBANISTICO-PAESAGGISTICO	1.333.851	575.845	758.006
REGIONE PUGLIA/POTENZIAMENTO LARGA BANDA	1.244.099	1.037.565	206.534
REGIONE PUGLIA/EVOL.SERV.PORTALE EMPULIA	1.244.586	754.279	490.307
REGIONE PUGLIA/SIST.INF.SALUTE MENTALE	1.236.253	378.199	858.054
REGIONE PUGLIA/ASSISTENZA FORMAZIONE II FASE	1.195.835	1.195.835	0
REGIONE PUGLIA/CENTRO TEC. CIFRA 2	1.068.220	959.106	109.114
REGIONE PUGLIA/EPUGLIA 2.0	901.677	803.486	98.191
REGIONE PUGLIA Evol. del Centro Servizi Cloud	844.485	2.961	841.524
REGIONE PUGLIA/DATA CENTER C.TRO TECINO	692.598	587.483	105.115
REGIONE PUGLIA/DEMANIO E PATRIMONIO	695.455	301.257	394.198
REGIONE PUGLIA/DIOGENE CLOUD	617.837	0	617.837
REGIONE PUGLIASIST SERVIZIO 2015-2016	612.810	0	612.810
REGIONE PUGLIA/AGRICOLTURA RURALE	610.524	297.572	312.952
REGIONE PUGLIA/Portale Regionale della Salute - Servizio	567.544	0	567.544
REGIONE PUGLIA/Evol. del Sistema Informativo Regionale Turistico	552.362	193.989	358.373
REGIONE PUGLIA/PORTALE SALUTE FASE 2	546.715	366.655	180.060
REGIONE PUGLIA/SI per il monitoraggio spesa del Servizio Sanitario	502.735	214.654	288.081
REGIONE PUGLIA/SINAPSI	497.007	252.833	244.174
REGIONE PUGLIA/SMART GIUSTIZIA	435.560	157.391	278.169
REGIONE PUGLIA/PERFORMANCEPUGLIA	425.188	84.703	340.485
REGIONE PUGLIA/SARPULIA SSR	423.247	0	423.247
REGIONE PUGLIA/SARPULIA	397.047	0	397.047
REGIONE PUGLIA/eWelfare Puglia	334.115	15.885	318.230
REGIONE PUGLIA/OSSERVATORIO TERRITORIO E PAESAGGIO	331.871	139.987	191.884
REGIONE PUGLIA/BI_CONTAB	285.569	259.987	25.582
REGIONE PUGLIA/SPID&COOP	288.663	0	288.663
REGIONE PUGLIA/S.I. Regionale per lo Screening e l'Anatomia Patologica	234.071	82.564	151.507
REGIONE PUGLIA/GEST FLUSSI DOC. COMUNIC.ISTITUZIONALI	208.880	208.880	0
REGIONE PUGLIA/EDEMAT 3	206.906	0	206.906
REGIONE PUGLIA/PIANO COMUNICAZ. ATT. ESTRATIVE	181.562	59.299	122.263
REGIONE PUGLIA/FIBRA OTTICA LINEA 1.3. AZ. 1.3.1	156.951	115.218	41.733
REGIONE PUGLIA/Fatturazione e pagamenti elettronici	157.128	0	157.128
REGIONE PUGLIA/Adeg. dei serviziEmPULIA	156.034	1.081	154.953
REGIONE PUGLIA/CUP REGIONALE SPERIMENTAZIONE	148.123	81.221	66.902

REGIONE PUGLIA/Bollenti Spiriti Comunica 2.0	144.658	104.278	40.380
REGIONE PUGLIA/GESTIONE FONDO IVA	143.799	143.799	0
REGIONE PUGLIA/Ospitalità Sistemi Informativi regionali di Sanità elettronica	134.869	0	134.869
REGIONE PUGLIA/Adeguamento della piattaforma Empulia alla L.R.	132.519	0	132.519
REGIONE PUGLIA/S.I. Medicina dello Sport - SIMS	125.752	83.161	42.591
REGIONE PUGLIA/S.I. Diagnostica Immagini - SIRDImm	108.660	0	108.660
Altre	1.272.378	32.129.887	-30.857.509
Totale	46.188.269	62.499.923	-16.311.654

Il forte decremento legato alle "Altre" attività è principalmente ascrivibile alle attività concluse nel corso del 2015 tra queste le maggiormente significative sono le seguenti:

- Regione Puglia Società Informaz. (Rupar 2), il cui contratto complessivo risulta pari a 8 milioni di euro;
- Regione Puglia Innovazione uffici giudiziari, il cui contratto complessivo risulta pari a 2 milioni di euro;
- Regione Puglia - Organismo Intermedio, il cui contratto complessivo risulta pari a 6 milioni di euro.

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.280.402	(221.325)	2.059.077	2.059.077
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	27.537.845	4.096.603	31.634.448	31.634.448
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	538.229	515.304	1.053.533	1.053.533
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	641.097	4.468	645.565	645.565
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	30.997.573	4.395.050	35.392.623	35.392.623

Crediti

I crediti riportati nell'attivo circolante sono analizzati nel modo seguente:

Crediti verso clienti e V/controllanti

I crediti verso clienti e verso controllanti sono così composti (importi in €/000):

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Crediti verso clienti e verso controllanti	34.352	30.375	3.977
	-----	-----	-----
	34.352	30.375	3.977
Fondo svalutazione per rischi di inesigibilità	(659)	(557)	(102)
	-----	-----	-----
	33.693	29.818	3.875

I crediti v/clienti terzi ammontano ad Euro 2.718 mila, mentre i Crediti V/controllanti (Regione Puglia) ammontano ad Euro 31.634 mila euro, al lordo del Fondo svalutazione crediti.

Relativamente ai saldi al 31.12.2015, si specifica che i crediti più significativi sono verso i seguenti clienti al lordo del fondo svalutazione crediti: Regione Puglia per un importo pari a circa 31.634 mila euro, Azienda Ospedaliera Consorziale Policlinico Bari pari a circa 458 mila euro, Tecnopolis Parco Scientifico e Tecnologico pari a circa 630 mila euro, C.C.I.A. per un importo pari a circa 250 mila euro, Università degli Studi di Bari pari a circa 150 mila euro. Nell'esercizio 2015 si è accantonato prudenzialmente l'importo di 300 mila euro per far fronte ad eventuali rischi potenziali di recupero di crediti più anziani e utilizzato circa 198 mila euro. Inoltre, nel corso dell'anno 2015 la Società ha continuato a dare seguito ad azioni volte all'incasso di tali crediti.

Crediti Tributari

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

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Altri crediti v/erario	13	13	0
Credito per liquidazioni IVA	540	0	540
Credito per rimborso IRES	339	339	0
Anticipo Ires	0	146	(146)
Anticipo Irap	162	38	124
Totale	1.054	536	518

Le posizioni di credito relative alle voce "Altri crediti v/erario", "Anticipo Ires" e "Anticipo Irap" sono sostanzialmente di natura fisiologica e pertanto legata alla ordinaria attività d'impresa.

L'incremento del credito Iva rispetto al precedente esercizio è ascrivibile all'introduzione dello split payment, introdotto dalla Legge di Stabilità 2015

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

Crediti verso altri

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

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Fornitori c/anticipi	127	62	65
Credito per note di credito da ricevere	138	191	(53)
Altri crediti verso società controllate	38	38	0
Crediti diversi	28	33	(5)
Crediti da Partecipate in liquidazione	273	273	(0)
Credito v/inail	1	0	1
Credito v/dipendenti per anticipo contributi INPS	10	14	(4)
Crediti c/anticipi Finergia	30	30	0
Totale	645	641	4

La voce Credito per note di credito da ricevere si riferisce ad erronee fatturazioni ricevute principalmente da Pastis CNRS per 60 mila euro, Wind Telecomunicazioni Spa per 5 mila euro, Lattanzio & Associati per 33 mila euro, Telecom Italia Spa per 14 mila euro, per le quali è stato rilevato il corrispondente debito tra le passività. Nel corso del 2016 risulta incassato il credito verso Manfredonia Sviluppo Scpa in liquidazione iscritto per 42 mila circa tra i "Crediti da Partecipate in liquidazione".

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	23.571.775	(701.787)	22.869.988
Denaro e altri valori in cassa	263	(192)	71
Totale disponibilità liquide	23.572.038	(701.979)	22.870.059

Disponibilità liquide

Le Disponibilità Liquide sono costituite da fondi realmente esistenti.

Al 31.12.2015 la voce risulta composta nel modo seguente (importi in €):

	31.12.15	31.12.14	Variazione
depositi bancari e postali	22.869.988	23.571.775	(701.787)
di cui			
vincolati	18.570.874	18.996.470	(425.596)
denaro e valori in cassa	71	263	(192)
Totale	22.870.059	23.572.038	(701.979)

Nella voce "Depositi bancari e postali" sono compresi i saldi dei conti correnti vincolati, per complessivi Euro 18.571 mila, di euro 1.006 mila versati dalla Regione Puglia con vincolo di destinazione verso i beneficiari dei contributi di cui alla L.R. 34/09 art.8 commi 1-2-3-4 relativa agli interventi a favore delle imprese agricole per il credito d'esercizio, euro 17.565 mila versati dalla Regione Puglia, di cui alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 2565 del 30/11/2012, con vincolo di destinazione verso le Amministrazioni Comunali interessate alla realizzazione del PSR 2007-2013. L'importo complessivo dei versamenti fatti dalla Regione Puglia sui conti correnti vincolati trovano contropartita nel passivo dello stato patrimoniale in quanto non sono risorse nella autonoma disponibilità della Società.

La parte residuale, pari a euro 201 mila si riferisce al saldo numerario esistente al 31 dicembre 2015 su c/c di disponibilità della Società.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	358.236	(247.058)	111.178
Totale ratei e risconti attivi	358.236	(247.058)	111.178

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

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	1.434.576	-	-		1.434.576
Riserva legale	944.811	-	17.300		962.111
Utile (perdita) dell'esercizio	17.300	(17.300)	-	83.046	83.046
Totale patrimonio netto	2.396.687	(17.300)	17.300	83.046	2.479.733

Patrimonio Netto

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

PROSPETTO DEI MOVIMENTI NEI CONTI DI PATRIMONIO NETTO

	Capitale Sociale	Utile/Perdita a nuovo	Fondo di riserva legale	Altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
31.12.13	1.434.576	0	836.320	0	108.491	2.379.387
Altre Riserve	0	0	0	0	0	0
Fondo di Riserva	0	0	108.491	0	(108.491)	0
Utile/Perdita a nuovo	0	0	0	0	0	0
Utile/Perdita d'esercizio	0	0	0	0	108.491	108.491
31.12.14	1.434.576	0	944.811	0	17.300	2.396.687
Altre Riserve	0	0	0	0	0	0
Fondo di Riserva	0	0	17.300	0	(17.300)	0
Utile/Perdita a nuovo	0	0	0	0	0	0
Utile/Perdita d'esercizio	0	0	0	0	83.046	83.046
31.12.15	1.434.576	0	962.111	0	83.046	2.479.733

L'utile di esercizio 2014 è stato destinato a riserva legale dall'Assemblea degli Azionisti con delibera del 14 maggio 2015.

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

Natura/Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzo per copertura perdite	Utilizzo per altre cause
Capitale	1.434.576				
Riserve di capitale					
Riserva per azioni proprie					
Riserva di utili:					
Riserva legale	962.111	B	962.111		
Altre riserve	0				
Utili portati a nuovo	0				
Totale	2.396.687				
Quota non distribuibile	2.396.687				
Residua quota distribuibile	0				

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

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	1.009.636	1.009.636
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	465.050	465.050
Utilizzo nell'esercizio	37.963	37.963
Totale variazioni	427.087	427.087
Valore di fine esercizio	1.436.723	1.436.723

Fondi per Rischi ed Oneri

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

Saldo al 31.12.14	1.010
Utilizzo	(38)
Accantonamento dell'esercizio	465
Saldo al 31.12.15	1.437

Il fondo è stato utilizzato per euro 38 mila a seguito dell'accertamento del debito risultante nei confronti del Comune di Valenzano per ICI dovuta relativa all'anno 2010. Il fondo è stato prudenzialmente integrato per euro 465 mila per far fronte ad eventuali passività potenziali ad

integrazione di quanto già accantonato negli esercizi precedenti relativamente a controversie legali ancora pendenti verso creditori e debitori (per il dettaglio si rimanda alla Relazione sulla Gestione 2015).

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	4.428.579
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	550.414
Utilizzo nell'esercizio	312.465
Altre variazioni	(486.381)
Totale variazioni	(248.432)
Valore di fine esercizio	4.180.147

Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2014	4.429
Utilizzo per risoluzione di rapporti e anticipazioni	(302)
Utilizzo per imposta sostitutiva	(11)
Accantonamento dell'esercizio	550
Fondi complementari	(486)
Accantonamento dell'esercizio netto	64
Saldo al 31/12/2015	4.180

Tale importo è calcolato in relazione agli obblighi contrattuali e di legge in materia.

Si precisa che, a seguito della nuova disciplina inerente il TFR, l'accantonamento riguarda la rivalutazione del preesistente fondo in quanto le quote maturate nell'esercizio sono versate presso altri Enti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	11.842.582	(2.150.889)	9.691.693	9.691.693
Acconti	57.549.677	(3.898.784)	53.650.893	53.650.893
Debiti verso fornitori	15.762.153	(3.727.464)	12.034.689	12.034.689
Debiti verso controllanti	19.823.455	(391.548)	19.431.907	19.431.907
Debiti tributari	3.710.661	(2.391.617)	1.319.044	1.319.044
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	541.543	(41.101)	500.442	500.442
Altri debiti	3.434.717	(784.372)	2.650.345	2.650.345

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Totale debiti	112.664.788	(13.385.775)	99.279.013	99.279.013

Debiti

Il dettaglio della relativa composizione è di seguito riportato (importi in €/000):

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Debiti verso banche	9.692	11.842	(2.150)
Acconti	53.651	57.550	(3.899)
Debiti verso fornitori	12.035	15.762	(3.727)
Debiti verso controllanti	19.432	19.824	(392)
Debiti tributari	1.319	3.711	(2.392)
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	500	542	(42)
Altri debiti	2.650	3.434	(784)
Totale	99.279	112.665	(13.386)

Debiti verso banche

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

	31.12.2015	31.12.2014
Debiti verso banche a breve termine	9.692	11.842
Debiti verso banche a medio/lungo termine:		
scadenti entro l'esercizio successivo	0	0
scadenti oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale	9.692	11.842

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

	31.12.2015	31.12.2014
Scoperti di conto corrente	0	0
Anticipazioni	9.692	11.842
Debiti verso banche a medio/lungo termine:		
• scadenti entro l'esercizio successivo	0	203
Totale	9.692	11.842

Acconti

Al 31 dicembre 2015 il saldo di tale voce, che ammonta a circa 53.651 mila euro, è sostanzialmente costituito ad anticipazioni ricevute dalla Regione Puglia per attività relative a specifici progetti, di cui i più rilevanti sono attinenti ad "APQ Accordo di programma quadro".

Riportiamo di seguito dettaglio di composizione della voce "acconti" al 31 dicembre 2015 (importi in €/000):

Descrizione	Importo
REGIONE PUGLIAS.I. Diagnostica Immagini - SIRDImm	6.557.377
REGIONE PUGLIA/APQ RETE MEDICI MED.. GNE.	4.945.945
REGIONE PUGLIA/IDEA	4.035.361
REGIONE PUGLIA/S.I. SANITARIO TERRITORIALE	3.027.798
REGIONE PUGLIAOSSERV.FINANZA LOCALE NUOVO DGR 751	1.757.689
REGIONE PUGLIA/SIST.INF.SALUTE MENTALE	1.690.883
REGIONE PUGLIA/EVOL.SERV.PORTALE EMPULIA	1.675.639
REGIONE PUGLIA/C.TRO TEC. RUPAR SPC	1.651.240
REGIONE PUGLIA/C.TRO TEC CLOUD COMPUTING	1.651.240
REGIONE PUGLIA/FIBRA OTTICA LINEA 1.3 AZ. 1.3.1	1.636.364
REGIONE PUGLIA/MONIT URBANISTICO-PAESAGGISTICO	1.443.956
REGIONE PUGLIAPotenziamento dei servizi infrastrutturali del Centro Tecnico per la RUPAR Puglia	1.431.475
REGIONE PUGLIA/LARGA BANDA FIBRA OTTICA	1.322.314
REGIONE PUGLIA/Evoluzione del Centro Servizi Cloud	1.214.340
REGIONE PUGLIA/ASSISTENZA FORMAZIONE II FASE	1.157.413
REGIONE PUGLIA/CENTRO TEC. CIFRA 2	1.156.467
REGIONE PUGLIA/PORTALE SALUTE FASE 2	1.155.132
REGIONE PUGLIA/EPUGLIA 2.0	1.142.826
REGIONE PUGLIA/POTENZIAMENTO LARGA BANDA	1.106.557
REGIONE PUGLIA/SIST SERVIZIO 2015-2016	914.944
REGIONE PUGLIA/AGRICOLTURA RURALE	878.471
REGIONE PUGLIA/DEMANIO E PATRIMONIO	783.843
REGIONE PUGLIA/WELFARE PUGLIA	731.148
REGIONE PUGLIA/SINAPSI	717.307
REGIONE PUGLIA/C.TRO TEC DATA CENTER	661.157
Altre	921.148
Totale	53.650.893

Debiti verso fornitori

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

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Fornitori Italia	12.016	15.744	(3.728)
Fornitori Estero	19	18	1
	-----	-----	-----
Totale	12.035	15.762	(3.727)

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

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

Debiti verso controllanti

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Debiti per interventi a favore di imprese agricole	1.045	1.045	0
Debiti per interventi PSR 2007-2013	17.720	17.614	106
Debiti per interventi Caccia e Pesca	7	505	(498)
Debiti per anticipazioni	621	621	0
Altri debiti	39	39	0
	-----	-----	-----
Totale	19.432	19.824	(392)

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

- l'importo di euro 1.045 mila euro versato dalla Regione Puglia con vincolo di destinazione verso i beneficiari dei contributi di cui alla L.R. 34/09 art.8 commi 1-2-3-4 relativa agli interventi a favore delle imprese agricole per il credito d'esercizio, maggiorato degli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario di pertinenza della Regione Puglia;
- l'importo di euro 17.720 mila euro versato dalla Regione Puglia, di cui alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 2565 del 30/11/2012, con vincolo di destinazione verso le Amministrazioni Comunali interessate alla realizzazione del PSR 2007-2013, maggiorato degli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario;
- l'importo di euro 7 mila euro versato dalla Regione Puglia e maggiorato degli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario di pertinenza della Regione Puglia, di cui alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 2422 del 1/12/2013 con vincolo di destinazione verso le imprese ittiche pugliesi di mitilicoltura, maggiorato degli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario;
- l'anticipo pari a circa 621 mila euro relativo al progetto "Programma operativo FSE 2000/2002";
- altri debiti per euro 39 mila.

Debiti tributari

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

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
IVA vendite differita	865	3.087	(2.222)
Debiti per IRPEF lavoratori dipendenti	327	338	(11)
	21	31	(10)
Debiti per IRPEF lavoratori autonomi	0	241	(241)
Erario C/IVA	47	0	47
Erario C/IRES	59	14	45
	-----	-----	-----
Altri debiti tributari			
Totale	1.319	3.711	(2.392)

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale

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

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Debiti verso I.N.P.S.	466	509	(43)
Debiti verso Altri Enti	34	32	2
	-----	-----	-----
Totale	500	541	(41)

I debiti previdenziali sopra riportati sono stati estinti nel corso dei primi mesi del 2016.

Altri debiti

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

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Anticipi U.E.	382	382	0
Retribuzioni per premio di risultato	2	2	0
Altri debiti per retribuzioni	39	208	(169)
Debiti per partecipazioni	9	9	0
Anticipi INEA	4	4	0
Anticipi Presidenza Consiglio dei Ministri	92	92	0
Anticipi MIUR	288	505	(217)
Depositi cauzionali	50	50	0
Debito per ferie e permessi dipendenti	1.656	1.675	(19)
Anticipazioni verso partner	115	140	(25)
Debito per estinzione contenzioso Datamat	0	348	(348)
Altri debiti	13	19	(6)
	-----	-----	-----
Totale	2.650	3.434	(784)

A seguito della corretta quantificazione del Debito Ferie e permessi dipendenti, avvenuta nel corso dei precedenti esercizi, il debito relativo all'anno 2015 valorizza il residuo del debito anni precedenti includendo la parte maturata e non ancora goduta di competenza dell'esercizio.

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

Conti d'ordine

Non vi sono conti d'ordine

COMPOSIZIONE DELLE VOCI RATEI E RISCOINTI ATTIVI E RATEI E RISCOINTI 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 € 111 mila, è principalmente riferita per i risconti a commissioni per fidejussioni e per i servizi di manutenzione; non ci sono ratei e risconti passivi.

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

Non ci sono debiti di durata residua superiore ai cinque anni né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

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.

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

RIPARTIZIONE DEI RICAVI E DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SECONDO LE CATEGORIE DI ATTIVITÀ E SECONDO AREE GEOGRAFICHE

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

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

Valore della produzione	31.12.2015	31.12.2014
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	44.872	39.255
Variazione delle rimanenze di prodotti e servizi in corso di lavorazione	0	0
Variazione delle rimanenze di prodotti e servizi in corso su ordinazione	(16.194)	(13.915)
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
Altri ricavi e proventi	1.440	1.472
	-----	-----
Totale	30.118	26.812

I ricavi relativi alle attività eseguite nel 2015 per la Regione Puglia sono stati valorizzati in aderenza a quanto disposto dalla "Convenzione quadro per la disciplina della attività relative a progetti e iniziative di sviluppo in tema di innovazione della Regione Puglia", repertorio n. 015967 del 15 luglio 2014.

E' opportuno rilevare come anche il nuovo metodo di valorizzazione economica delle attività della società introdotto dalla predetta Convenzione quadro sia ispirato, come quelli in precedenza adottati dal principio della piena copertura dei costi sostenuti dalla Società nell'esecuzione delle commesse affidate dalla Regione Puglia.

Costi della produzione

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

	31.12.2015	31.12.2014
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.308	2.504

La voce, pari ad euro 3.308 mila, si riferisce oltre che agli acquisti di beni effettuati per le esigenze di ordinario, anche e principalmente agli acquisti effettuati per permettere lo svolgimento delle commesse aff Regione Puglia.

L'incremento è connesso, sostanzialmente, ad attività relative allo sviluppo di infrastrutture di servizi per l. Puglia (progetti "Nuovo sistema informativo della salute", "Gestione digitale dei procedimenti amministrativi al FSE", "Sistema informativo sanitario", "Evoluzione centro servizi Cloud verso gli EE.LL. e verso la consegna dei documenti")

Costi per prestazioni di servizi

Si tratta di costi così dettagliati:

	31/12/2015	31/12/2014
Lavorazioni esterne	9.703	6.880
Utenze	273	339
Manutenzioni e riparazioni	1.841	1.675
Compensi professionali	15	21
Viaggi e trasporti	163	201
Pubblicità propaganda e rappresentanza	91	29
Costi di struttura	862	886
Mensa	205	175
Altri costi	96	107
	13.249	10.313

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

Costi per godimento beni di terzi

	31/12/2015	31/12/2014
Nolo strumentazione	0	109
Nolo attrezzature	11	5
Locazione immobili	104	69
	115	183

I Costi per la "Locazione di immobili si riferiscono al fitto di apposite strutture in uso del Parco Tecnologico necessarie per la conclusione delle commesse.

Costi per il personale

	31/12/2015	31/12/2014
Salari e stipendi	7.966	8.006
Oneri sociali	2.390	2.373
Trattamento di fine rapporto	550	555
Altri costi	51	51
	10.957	10.985

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

	31/12/2015	31/12/2014
Usufrutto immobili	182	182
Oneri pluriennali	0	1
Software	0	5
	182	188

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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

Cespite	Aliquota %	Quota accantonata 2015	Quota accantonata 2014
- Strumentazione	20	6	116

Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide

	31.12.2015	31.12.2014
• Svalutazioni crediti verso Clienti	300	100
	-----	-----
	300	100

Nell'esercizio 2015 si è accantonato prudenzialmente l'importo di 300 mila euro per far fronte ad eventi potenziali di recupero di crediti più anziani

Accantonamento per rischi

	31.12.2015	31.12.2014
Accantonamento	465	388
	-----	-----
	465	388

E' stato prudenzialmente accantonato l'importo di euro 465 mila per far fronte ad eventuali passività relativamente a controversie legali ancora pendenti verso creditori e debitori; per il dettaglio si rimanda alla sulla Gestione 2015.

Oneri diversi di gestione

	31/12/2015	31/12/2014
Imposte e tasse di esercizio	197	200
Organi sociali	172	146
Spese organi sociali	0	3
Contributi associativi	14	14
Valori bollati	2	3
Altri costi	41	40
	426	406

L'incremento di euro 26 mila relativo alla voce "Organi sociali" si riferisce alla minore valutazione dei costi maggiori costi di competenza 2014 sono stati rilevati nel 2015 nella voce "Sopravvenienze passive".

Proventi e oneri finanziari

AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONI, DI CUI ALL'ART. 2425 C.C. (CAPO 15) DIVERSI DAI DIVIDENDI.

Non vi sono proventi da partecipazioni, di cui al comma 15, art. 2425 c.c..

Proventi da Partecipazione

L'importo di euro 80 mila si riferisce per euro 4 mila agli utili dell'esercizio 2014 di competenza di InnovaPuglia Spa della società partecipata EMMEGIESSE SpA e per euro 76 mila alla plusvalenza derivante dalla cessione delle quote di partecipazioni della stessa partecipata avvenuta a mezzo rogito notaio Fornaro Ernesto in data 30 settembre 2015, precedentemente menzionata nelle "Immobilizzazioni Finanziarie".

Altri proventi finanziari

Al 31 dicembre 2015, tale voce, pari a circa 19 mila euro, si riferisce ad interessi relativi alla polizza gestita dalla Fondiaria.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

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

Interessi ed altri oneri finanziari

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

	31.12.2015	31.12.2014
su debiti v/banche	435	373
su debiti diversi v/fornitori	4	1
altri oneri finanziari	3	6
	-----	-----
Totale	442	380

L'incremento degli oneri finanziari è dovuto sostanzialmente al maggior ricorso al finanziamento bancario per sopperire al rallentamento degli incassi registratosi nel 2015 per effetto indiretto dei contenziosi legali connessi al riconoscimento della natura di InnovaPuglia di società in house della Regione Puglia.

Proventi e oneri straordinari

COMPOSIZIONE DEI PROVENTI E DEGLI ONERI STRAORDINARI

Proventi straordinari

Tale voce, pari ad euro 337 mila euro si riferisce principalmente a maggiori stanziamenti effettuati alla fine dell'esercizio precedente relativamente a forniture e servizi

Si precisa infatti che in concomitanza con la redazione del rendiconto da inviare al committente Regione Puglia, è stata effettuata una più puntuale ricognizione dei costi su numerose attività che hanno determinato un incremento dei costi effettivi rispetto a quelli stimati nell'esercizio 2014; quanto appena descritto ha comportato una sopravvenienza attiva di complessivi Euro 150 mila.

Si rileva, inoltre, un maggiore stanziamento a debito per imposte IRES/IRAP relative all'esercizio 2014 rispetto a quanto effettivamente determinato in fase di presentazione dei modelli Unico e Irap 2015 per complessivi 60 mila euro.

Oneri straordinari

Tale voce, pari ad euro 356 mila euro si riferisce per euro 177 mila a maggiori costi per forniture e servizi, nonché per spese legali, non di competenza dell'esercizio, per euro 10 mila ad imposte di competenza anni precedenti, per euro 36 mila a maggiori costi per emolumenti organi sociali, per euro 16 mila a maggiori costi per il personale dipendente e per euro 117 mila alla svalutazione delle rimanenze attive risultanti alla data del 31.12.2014, Si precisa infatti che in concomitanza con la redazione del rendiconto da inviare al committente Regione Puglia, è stata effettuata una più puntuale ricognizione dei costi su numerose attività che hanno determinato in alcuni casi un incremento dei costi in altri una riduzione, quanto appena descritto ha comportato la sopravvenienza passiva di complessivi Euro 117 mila.

Tale svalutazione non comporta una riduzione in assoluto del valore delle attività relative, bensì una sua diversa distribuzione negli anni di svolgimento delle stesse, incluso il 2015.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

IMPOSTE

Al 31 dicembre 2015 tale voce, pari a circa 665 mila euro, è riconducibile per euro 308 mila euro al carico di imposte IRAP e per euro 357 mila euro al carico di imposte IRES.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

NUMERO DEI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIE

Il numero dei dipendenti in forza alla società al 31 dicembre 2015 è così ripartito:

<i>Dirigenti</i>	3
<i>Quadri</i>	26
<i>Impiegati</i>	149
<i>Totale</i>	178

Compensi amministratori e sindaci

AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Il compenso spettante agli amministratori e sindaci è stato rispettivamente di € 128 mila ed € 43 mila. 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.

Per il Consiglio di Amministrazione
Prof. Pasquale Chieco

Nota Integrativa parte finale

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

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