INNOVAPUGLIA S.p.A.
Capitale Sociale sottoscritto Euro 1.434.576,00 (i.v.)

C.F. e P.IVA 06837080727
CCIAA R.E.A. n. 513395 BA
Sottoposta a direzione e controllo della Regione Puglia

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ESERCIZIO 2013 dal 01/01/2013 al 31/12/2013

Signori Soci,

Il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione, relativo al periodo 01 gennaio 2013 ï 31 dicembre 2013 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 allôinterno della Relazione sulla gestione redatta a cura del Consiglio di Amministrazione.

Ai sensi dellôart. 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 dellôesercizio, e che non si sono verificati casi eccezionali di incompatibilità fra alcuna delle disposizioni civilistiche in merito alla redazione del bilancio e lôobbligo di realizzare una rappresentazione veritiera e corretta.
Ai sensi dellôart. 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 dellôart. 2424 c.c., si precisa che non sono riscontrabili elementi dellôattivo 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 dôesercizio sono valutate seguendo i principi previsti dalla legge, interpretati ed integrati dai principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, aggiornati, dallôOrganismo Italiano di Contabilità, alle nuove disposizioni legislative conseguenti il D.Lgs. n. 6 del 17 gennaio 2003 ed, in mancanza, da quelli emanati dallôInternational Accounting Standard Board (IASB), già IAS.
Il bilancio è stato predisposto con lôaccordo del Collegio Sindacale per i casi previsti dalla legge.
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 dellôelemento dellôattivo 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 dellôelemento dellôattivo 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 unôaliquota del 20%;

- costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità: sono ammortizzati con unôaliquota del 20%;

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

- concessioni, licenze e marchi: sono ammortizzati con unôaliquota del 10%;

- altre immobilizzazioni immateriali:
- costi per manutenzioni straordinarie: ammortizzate con unôaliquota del 20%,
- usufrutto di beni immobili conferiti dallôUniversità degli Studi di Bari nel 2003, calcolato sulla base della durata temporale del contratto di comodato dôuso.

Nel corso del periodo di durata utile di unôimmobilizzazione, qualora le condizioni di utilizzo o addirittura lôoperatività 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: ammortizzati con aliquota del 20%;
- attrezzature: ammortizzate con aliquota del 15%;
- altri beni: 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 dellôesercizio, lôammortamento è stato computato in misura del 50% delle aliquote normalmente applicate.

Qualora, indipendentemente dallôammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, lôimmobilizzazione 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 dallôart. 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 dallôart. 13 del decreto-legge 4.luglio 2006, n. 223, convertito, con modificazioni, dalla legge 4 agosto 2006, n. 248, come modificato dallôarticolo 1, comma 710 della legge 296/2006, dallôarticolo 18, comma 4 septies, del decreto legge 29 novembre 2008, n. 185, dallôarticolo 4, comma 7, del decreto legge 3 giugno 2008, n. 97 e dallôarticolo 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 dellôart.2426 c.c..

Rimanenze

I lavori in corso su ordinazione si riferiscono a contratti di durata ultrannuale, finalizzati alla fornitura di servizi ñnon di serieò 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 lôunico che permette di raggiungere in modo corretto lôobiettivo della contabilizzazione per competenza delle commesse a lungo termine.
I pagamenti eseguiti dai clienti, a titolo dôacconto, non hanno concorso in alcun modo alla formazione del risultato economico dellôesercizio, 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 allôesercizio cui sono effettivamente riferibili, ossia nellôesercizio in cui si svolge lôattività 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 lôentità dellôonere con sufficiente ragionevolezza.

Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta lôeffettivo debito verso i dipendenti calcolato in base allôanzianità 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 dellôart. 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 dellôentrata in vigore nel 2007 della riforma sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato (c.d. ñTFR liberoò), il debito rilevato in bilancio alla data di chiusura dôesercizio 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 lôeffettivo 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 Tributari: 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 dôimposta, 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 dôacconto e crediti dôimposta, 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 lôINPS 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 lôammontare 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 dôOrdine

Non sono presenti Conti dôOrdine.

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 dellôesercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte, nellôambito della situazione patrimoniale, al netto degli acconti versati. Lôeventuale eccedenza a credito è iscritta allôattivo dello stato patrimoniale sotto la voce ñcrediti tributariò, voce C II 4-bis, mentre, quella a debito sotto la voce ñdebiti tributariò, 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, allôunità inferiore se inferiore a 0,50 euro e allôunità 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 dellôesercizio chiuso al 31 dicembre 2013 non si sono determinate differenze di arrotondamento.

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 ú):

Descrizione Voci	Valore inizio periodo	Decrementi	Incrementi	Ammort. dôesercizio	Valore netto al 31.12.2013
- diritti utilizzo opere ingegno	84.862	0	0	(79.947)	4.915
- man. straordinarie	4.039	0	0	(2.859)	1.180
- usufrutto beni immobili	2.643.821	0	0	(182.040)	2.461.781
Totale	**2.732.722**	**0**	**0**	**(264.846)**	**2.467.876**

La voce ñdiritti utilizzo opere dôingegnoò si riferisce esclusivamente allôacquisto di software.

Nella voce ñusufrutto beni immobiliò è rilevato il diritto di usufrutto dellôintero immobile sede della società conferito nel 2003 dallôUniversità degli Studi di Bari. Al riguardo, si richiama che in data 19 dicembre 2012, sono stati siglati i seguenti contratti di comodato dôuso:

- il primo tra Innovapuglia e lôUniversità degli Studi di Bari, con il quale questôultima ha concesso alla società in comodato di uso gratuito una parte (40%) dellôattuale immobile della società, a partire dalla data di scadenza del diritto di usufrutto suindicato (17 ottobre 2016) sino allô8 luglio 2027;
- il secondo tra Innovapuglia - Tecnopolis Parco Scientifico e Tecnologico, con il quale Innovapuglia ha concesso a Tecnopolis in comodato di uso gratuito una parte (60%) del compendio immobiliare di proprietà dellôUniversità 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 dellôammortamento dellôusufrutto, diluendolo nel tempo tenendo conto della più ampia disponibilità (sia pur a diverso titolo) dellôimmobile.

Nel corso del 2013, non ci sono stati né incrementi e né decrementi nellôambito delle immobilizzazioni immateriali.

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; il prospetto dei relativi movimenti è il seguente (importi in ú):

Descrizione Voci	Valore netto inzio periodo	Decrementi	Incrementi	Ammort. Esercizio	Valore netto al 31.12.2013
a) impianti e macchinari	335.145	0	6.121	(213.082)	128.184
- strumentazione	*335.145*	*0*	*3.931*	*(212.863)*	*126.213*
attrezzature	*0*	*0*	*2.190*	*(219)*	*1.971*
b) altri beni	74.200	0	0	(176)	74.024
mobili e macch. Uff.	*172*	*0*	*0*	*(148)*	*24*
macch. dôuff. elettron.	*28*	*0*	*0*	*(28)*	*0*
Beni e mobili dôarte	*74.000*	*0*	*0*	*0*	*74.000*
Totale	**409.345**	**0**	**6.121**	**(213.258)**	**202.208**

Lôincremento relativo alla voce ñStrumentazioneò riguarda investimenti in hardware effettuati nel corso dellôesercizio costituenti dotazioni infrastrutturali della società e realizzati per sostenere le attività pluriennali già affidate dalla Regione Puglia. Lôincremento relativo alla voce ñAttrezzatureò riguarda esclusivamente lôacquisizione di una barriera stradale elettromeccanica.
Gli ammortamenti vengono calcolati sistematicamente secondo le aliquote ritenute rappresentative della vita utile dei beni. Gli importi così iscritti sono congrui allo stato dôuso dei beni ammortizzati, tenuto conto dellôutilizzo e dellôobsolescenza subiti.

Immobilizzazioni Finanziarie

Partecipazioni
(importi in ú)

Valore al 31.12.2012	64.752
Incrementi	0
Decrementi	0
Valore al 31.12.13	**64.752**

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto e hanno subito svalutazioni nel corso dei precedenti esercizi per perdite durevoli di valore.

Riportiamo di seguito dettaglio delle partecipazioni rilevate al 31.12.2013 (importi in ú):

	Saldo al 31.12.12	**Incrementi**	**Decrementi**	**Saldo al 31.12.13**
Consorzio Iatin (in liquidazione)	0			0
Patto Territ. Bari S.p.A (in liquidazione)	0			0
Patto Territ. Polis S.E.B.	0			0
C.zio Svil. Conca Barese	3.500			3.500
Emmegiesse S.p.A.	61.250			61.250
Pastis ï CNRSM SpA in liquidazione	0			0
Pro.me.m Sud Est SpA	1			1
C.zio Svil. Conca Barese	1			1
Consorzio ñCentro Studi e ricerche ediliza e territorio ï Cersetò Srl	0			0
	---	---	---	---
	-	-		-
Totale	**64.752**	**0**	**0**	**64.752**

Riportiamo di seguito il dettaglio delle singole partecipazioni al 31 dicembre 2013 (importi in ú):

	Capitale Sociale	**% di patr.**	**Valore al 31.12.13**	**Valore P.N.**	**Anno Rif.**	**Risultato ultimo Esercizio**
- C.zio Iatin(in liquidazione)	*23.241*	*16,67*	*0*	*39.878*	*2005*	*(857)*
- Patto Terr. Bari SpA (in liquid.)	*10.408*	*3,40*	*0*	*10.268*	*2012*	*(141)*
- Patto Terr. Polis SEB	*150.414*	*4,98*	*0*	*88.440*	*2012*	*(82.491)*
- C.zio Sv.Conca Ba.	*100.000*	*3,50*	*3.500*	*100.001*	*2012*	*(10.198)*
- Emmegiesse SpA	*440.000*	*13,92*	*61.250*	*1.225.958*	*2012*	*431.398*
*- Pastis **ï** CNRSM SpA in liquidazione*	*2.065.000*	*37,18*	*0*	*(7.383.314)*	*2012*	*(131.682)*
- Pro.me.m Sud Est SpA	*302.432*	*6,17*	*1*	*186.059*	*2012*	*(35.483)*
- C.zio Sv.Conca Ba.	*100.000*	*3,50*	*1*	*100.001*	*2012*	*(10.198)*
*- Consorzio **ñ**Centro Studi e ricerche ediliza e territorio **ï** Cerset**ò** Srl*	*117.088*	*0,12*	*0*	*88.963*	*2012*	*818*
Totale			***64.752***			

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 31.12.2013. In particolare, nel corso del 2013 sono stati organizzati degli incontri con il Servizio Controlli della Regione Puglia allo scopo di definire le modalità di transito in capo alla Regione Puglia di tali partecipazioni. In data 14 febbraio 2014 il Consiglio di Amministrazione di Innovapuglia, ha dato seguito alle indicazioni ricevute dal Servizio Controlli della Regione Puglia deliberando:

- lôavvio delle procedure di recesso dalle partecipazioni nella PROMEM Sud Est SpA e Patto Territoriale Polis del Sud Est Barese, secondo quanto previsto dai rispettivi statuti;
- di procedere con il recesso da CERSET SpA, Emmegiesse SpA e Consorzio per lo Sviluppo dellôArea Conca Barese ad ultimazione dellôiter avviato dallo stesso Servizio Controlli della Regione Puglia;
- di procedere con il recesso da Patto Territoriale Area metropolitana di Bari, Pastis CNRSM e Consorzio IATIN ad ultimazione delle procedure di liquidazione.

Pertanto, la Società non parteciperà ad alcun aumento di capitale sociale o copertura di perdite in dette società.

Crediti verso altri

Al 31 dicembre 2013 la voce "Crediti verso altri" ammonta a ú 615.786 e si riferisce al credito per investimento fondo quiescenza.

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

Investimento fondo quiescenza

Valore al 31.12.2012	709.758
Incrementi	20.090
Decrementi	(114.062)
Valore al 31.12.13	**615.786**

L'incremento di euro 20.090 è dovuto ad interessi maturati sulla polizza gestita dalla Fondiaria mentre il decremento è conseguente ai rimborsi TFR ricevuti nellôesercizio 2013.

Rimanenze

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

	31.12.2013	31.12.2012	Variazioni
Prodotti e servizi in corso su ordinazione	76.661	67.262	9.399
Totale	**76.661**	**67.262**	**9.399**

Nella voce "Prodotti e servizi in corso su ordinazione", di importo pari a circa 76.661 mila euro, confluiscono le rimanenze connesse a contratti rivenienti da Regione Puglia per attività relative ai progetti di cui i più rilevanti sono attinenti allôAccordo di Programma Quadro per lo sviluppo della Società dellôInformazione nella Regione Puglia, allôassicurazione delle funzioni di Centro Tecnico della RUPAR Puglia, nonché delle funzioni di Organismo Intermedio e di Assistenza Tecnica.

Riportiamo di seguito dettaglio della voce "Prodotti e servizi in corso su ordinazione" al 31 dicembre 2013 (importi in ú/000):

Descrizione	31.12.2013	31.12.2012	Variazioni
RP/APQ Società Informaz. (Rupar 2)	8.521	8.521	0
RP/APQ RUPAR WIRELESS	5.528	5.376	152
RP/APQ RETE MEDICI DI MEDICINA GEN.LE (MMG)	7.596	7.059	537
RP/CENTRO TECNICO REG.LE 2011 E CIFRA	3.402	2.601	801
RP/APQ SIT LOTTO 2	4.881	4.449	432
RP/IRESUD	2.149	2.068	81
RP/SIT MONITORAGGIO PSR	4.005	2.869	1.136
RP/SISTEMA INTEGRATO SANITAôSICS	0	2.748	(2.748)
RP/CENTRO SERVIZI EMPULIA	0	3.036	(3.036)
RP/CONSULENZA ICT PER SISR	3.141	2.336	805
RP/ORGANISMO INTERMEDIO AZ. 1.2.2. RIC & SVILUPPO	2.276	1.919	357
RP/APQ INNOVAZIONE DIGITALE UFFICI GIUDIZIARI	1.945	1.835	110
RP/APQ ACCESSO SERVIZI SANITARI SAUCC	0	1.283	(1.283)
RP/CENTRO TECNICO CRIPAL	1.731	1.330	401
RP/MONITORAGGIO N-SISR	1.636	1.311	325
RP/ASSISTENZA FORMAZIONE II FASE	1.196	1.196	0
RP/IDEA	1.910	1.834	76
RP/Assistenza tecnica Az. 1.4.2. Crescita e sviluppo PMI	1.647	764	883
RP/Rafforzamento portale turismo	1.584	849	735
RP/ORGANISMO INTERMEDIO AZ.1.2.4 Partenariato Regionale	1.553	873	680
RP/FOSED	1.408	397	1.011
RP/CLOUD COMPUTING C.TRO TECNICO	1.382	958	424
RP/S.I. SANITARIO TERRITORIALE	1.279	845	434
RP/OSSERVATORIO FINANZA LOCALE	1.171	778	393
RP/EDEMAT 2 PORTALE PUGLIA	1.160	525	635
RP/GESTIONE MIR 11/13 ï SISTEMA INFORMATIVO	1.045	597	448

Altre	14.515	8.905	5.610
Totale	**76.661**	**67.262**	**9.399**

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 cosi composti (importi in ú/000):

	31.12.2013	**31.12.2012**	**Variazioni**
Crediti verso clienti e verso controllanti	15.785	16.685	(900)
	---	---	---
	15.785	**16.685**	**(900)**
Fondo svalutazione per rischi di inesigibilità	(480)	(559)	79
	---	---	---
	15.305	**16.126**	**(821)**

I crediti v/clienti terzi ammontano ad Euro 2.618 mila, mentre i Crediti V/controllanti (Regione Puglia), al netto del fondo per rischi di inesigibilità, ammontano ad Euro 12.687 mila euro.

Relativamente ai saldi al 31.12.2013, 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 13.167 mila euro, Azienda Ospedaliera Consorziale Policlinico Bari pari a circa 894 mila euro, Agenzia per la Tecnologia e lôInnovazione per un importo pari a circa 427 mila euro, Università degli Studi di Bari pari a circa 150 mila euro. Nellôesercizio 2013 si è accantonato prudenzialmente lôimporto di 200 mila euro per far fronte ad eventuali rischi potenziali di recupero di crediti più anziani e utilizzato circa 279 mila euro a seguito dello stralcio di posizioni a credito ritenute definitivamente non esigibili. Inoltre, nel corso dellôanno 2013 la Società ha continuato a dare seguito ad azioni volte allôincasso di tali crediti.

Crediti Tributari

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

	31.12.2013	**31.12.2012**	**Variazioni**
Iva c/acquisti differita	0	4	(4)
Altri crediti v/erario	20	14	6
Credito per rimborso IRES	337	337	0
Anticipo Ires	43	0	43

Anticipo Irap	64	0	64
	---	---	---
Totale	**464**	**355**	**109**

Le posizioni di credito relative alle voce ñAltri crediti v/erarioò, ñAnticipo Iresò e ñAnticipo Irapò sono sostanzialmente di natura fisiologica e pertanto legata alla ordinaria attività dôimpresa.
La voce ñCredito per rimborso IRESò di euro 337 mila è principalmente riferito alla richiesta del 2012 di rimborso IRES di cui allôart.2, comma 1-quater, D.L.n. 201/2011 .

Crediti verso altri

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

	31.12.2013	**31.12.2012**	**Variazioni**
Fornitori c/anticipi	22	22	0
Anticipo missioni dipendenti	0	1	(1)
Credito per note di credito da ricevere	514	433	81
Altri crediti verso società controllate	38	38	0
Crediti diversi	38	32	6
Crediti da Partecipate in liquidazione	278	278	0
Credito v/inail	1	0	1
Crediti c/anticipi Finergia	30	30	0
Totale	**921**	**834**	**87**

La voce Credito per note di credito da ricevere si riferisce ad erronee fatturazioni, inerenti utenze/servizi, ricevute principalmente da Telecom Italia Spa per 271 mila euro, da Exprivia Healthcare IT Srl (ex Svimservice SpA) per 80 mila euro, da Pastis CNRS 60 mila euro e da Wind Telecomunicazioni SpA per 57 mila euro, per le quali alla data del presente bilancio risulta un correlato debito.

Disponibilità liquide

Le Disponibilità Liquide sono costituite da fondi realmente esistenti.
Al 31.12.2013 la voce risulta composta nel modo seguente (importi in ú):

	31.12.13	**31.12.12**	**Variazione**
depositi bancari e postali	22.528.889	22.936.223	(407.334)
denaro e valori in cassa	137	62	75
Totale	**22.529.026**	**22.936.285**	**(407.259)**

Nella voce ñDepositi bancari e postaliò è compresa la somma di euro 1.006 mila versata 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 dôesercizio e la somma di euro 17.352 mila versata 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.

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
31.12.11	1.434.576	0	284.202	0	240.945	1.959.723
Altre Riserve	0	0	0	0	0	0
Fondo di Riserva	0	0	240.945	0	(240.945)	0
Utile/Perdita a nuovo	0	0	0	0	0	0
Utile/Perdita dôesercizio	0	0	0	0	311.173	311.173
31.12.12	1.434.576	0	525.147	0	311.173	2.270.896
Altre Riserve	0	0	0	0	0	0
Fondo di Riserva	0	0	311.173	0	(311.173)	0
Utile/Perdita a nuovo	0	0	0	0	0	0
Utile/Perdita dôesercizio	0	0	0	0	108.491	108.491
31.12.13	**1.434.576**	**0**	**836.320**	**0**	**108.491**	**2.379.387**

Lôutile di esercizio 2012 è stato destinato a riserva legale dallôAssemblea degli Azionisti con delibera del 16 maggio 2013.

Le poste di Patrimonio netto sono di seguito distinte secondo lôorigine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e lôavvenuta 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	836.320	B	836.320		
Altre riserve	0				
Utili portati a nuovo	0				
Totale	**2.270.896**				
Quota non distribuibile	2.270.896				
Residua quota distribuibile	0				

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

Fondi per Rischi ed Oneri

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

Saldo al 31.12.12	1.024
Utilizzo	(21)
Accantonamento dell'esercizio	1.000

Saldo al 31.12.13	**2.003**

Il fondo è stato utilizzato per euro 21 mila a seguito della conclusione di controversie pendenti nei confronti di fornitori e Agenzia delle Entrate.
Il fondo è stato prudenzialmente integrato per euro 1.000 mila in quanto nel corso del 2013 è sorta una nuova e rilevante fonte di rischio relativamente agli appostamenti in bilancio dei debiti verso dipendenti per ferie e permessi non goduti, così come ampiamente descritto nella Relazione sulla Gestione. Più precisamente, gli scostamenti rilevati sono riconducibili a ferie e permessi non goduti da parte dei dipendenti provenienti dalle società fuse Tecnopolis scrl e Finpuglia SpA, non correttamente appostati nei bilanci delle predette società e quindi non recepiti nel primo bilancio post-fusione.
In attesa di una indispensabile ñdue diligenceò per ricostruire analiticamente e precisamente il debito effettivamente maturato nei confronti dei dipendenti, con i conseguenti adempimenti di legge, si è reso necessario provvedere nelle more ad una adeguata previsione di incremento degli accantonamenti per rischi nel conto economico di esercizio 2013. Per effetto di tale accantonamento il fondo rischi preesistente, utilizzato nellôesercizio per euro 21 mila a seguito della conclusione di due controversie relative, rispettivamente, alla debitoria verso fornitori (Telespazio) e verso lôAgenzia delle Entrate, viene portato al valore complessivo di Euro 2.003 mila, che si ritiene adeguato al complesso dei rischi a cui la società è attualmente esposta.

Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31.12.12	4.992
Utilizzo per risoluzione di rapporti e per anticipazioni	(400)
Utilizzo per imposta sostitutiva	(11)
Accantonamento dell'esercizio	585
Fondi Complementari	(486)

Accantonamento dellôesercizio netto	99
Saldo al 31.12.13	---
	4.680

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, lôaccantonamento riguarda la rivalutazione del preesistente fondo in quanto le quote maturate nellôesercizio sono versate presso altri Enti.

Debiti

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

	31.12.2013	**31.12.2012**	**Variazioni**
Debiti verso banche	8.069	9.479	(1.410)
Acconti	66.914	68.607	(1.693)
Debiti verso fornitori	11.338	10.171	1.167
Debiti verso controllanti	19.145	6.714	12.431
Debiti tributari	1.790	5.437	(3.647)
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	774	538	236
Altri debiti	2.192	2.228	(36)
Totale	**110.222**	**103.174**	**7.048**

Debiti verso banche

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

	31.12.2013	31.12.2012
Debiti verso banche a breve termine	7.866	8.666
Debiti verso banche a medio/lungo termine:		
scadenti entro l'esercizio successivo	203	610
scadenti oltre l'esercizio successivo	0	203
	---	---
Totale	**8.069**	**9.479**

Lôimporto dei debiti a medio e lungo termine si riferisce esclusivamente al residuo debito verso la Banca Intesa. Tale debito, a seguito del piano di rimborso, verrà estinto nel 2014.

Dettaglio di composizione ñdebiti verso bancheò a breve termine:

	31.12.2013	31.12.2012
Scoperti di conto corrente	0	0
Anticipazioni	7.866	8.666
Debiti verso banche a medio/lungo termine:		
• scadenti entro lôesercizio successivo	203	610
	---	---
Totale	**8.069**	**9.276**

Acconti

Al 31 dicembre 2013 il saldo di tale voce, che ammonta a circa 66.914 mila euro, è sostanzialmente costituito da anticipazioni ricevute dalla Regione Puglia per attività relative a specifici progetti, di cui i più rilevanti sono attinenti allôAccordo di Programma Quadro per lo sviluppo della Società dellôInformazione nella Regione Puglia, allôassicurazione delle funzioni di Centro Tecnico della RUPAR Puglia e delle funzioni di Organismo Intermedio e di Assistenza Tecnica, nonché alla realizzazione di servizi avanzati per la sanità.

Riportiamo di seguito dettaglio di composizione della voce ñaccontiò al 31 dicembre 2013 (importi in ú/000):

Descrizione	Importo
RP/APQ RUPAR 2	**8.004**

RR/RUPAR WIRLESS	**5.388**
RR/APQ RETE MEDICI MED.. GNE.	**4.946**
RP/SIT MONITORAGGIO PSR	**3.488**
RP/Monitoraggio N-SISR dal 05/09	**2.483**
RP/ORGANISMO INTERM, AZ.1.2.2 RIC.&SVIL	**2.381**
RP/IDEA	**2.314**
RP/C.TRO TEC. RUPAR SPC	**1.651**
RP/C.TRO TEC CLOUD COMPUTING	**1.651**
RP/S.I. SANITARIO TERRITORIALE	**1.645**
RP/FIBRA OTTICA LINEA 1.3 AZ. 1.3.1	**1.636**
RP/FOSED - SIST.GEST.DIGITALE AMM.VA	**1.610**
RP/IRESUD	**1.424**
RP/Consulenza ICT per N-SISR	**1.325**
RP/LARGA BANDA FIBRA OTTICA	**1.322**
RP/Assitenza Tecnica Az.1.4.2 Crescita e Sviluppo PMI	**1.252**
RP/INP001 ORGANISMO INTERM Az.1.2.4 Partenariato Reg.le	**1.198**
RP/POTENZIAMENTO LARGA BANDA	**1.107**
RP/APQ INNOV DIGITALE UFF GIUDIZ	**1.095**
OSSERV.FINANZA LOCALE NUOVO DGR 751	**1.011**
RP/ASSISTENZA FORMAZIONE II FASE	**1.001**
RP/EVOL.SERV.PORTALE EMPULIA	**992**
RP/PORTALE PUGLIA - EDEMAT 2	**965**
RP/MONIT URBANISTICO-PAESAGGISTICO	**929**
RP/SIST.INF.SALUTE MENTALE	**860**
RP/CENTRO TEC. CRIPAL	**852**
RP/GEST.MIR 11-13: PORTALE, SIST.INF. E CRUSCOTTO DIREZIONALE	**806**
RP/PORTALE SALUTE FASE 2	**789**
RP/SITIP II	**761**
RP/ APQ SIT LOTTO 2	**750**
RP/OSR PUGLIA SOCIALE	**742**
RP/RAFFORZAMENTO SIST.INF.TURISMO	**742**
RP/DIOGENE	**711**
RP/META ARCHIVIO PROSECUZIONE	**661**
RP/C.TRO TEC DATA CENTER	**661**
RP/PIATTAFORMA DI WORK TRACKING	**651**

RP/AGRICOLTURA RURALE	**595**
RP/NP001 Organismo Intermedio Az.1.4.1 Bando 2011	**563**
RP/DEMANIO E PATRIMONIO	**524**
RP/CENTRO TEC. CIFRA 2	**507**
RP/EPUGLIA 2.0	**483**
RP/SINAPSI	**463**
RP/SI SANITARIO TERRITORIALE	**450**
RP/Nuovo Sist. Emerg.-Urgenza Sanitaria Territ. 118	**419**
SAN001 - SI PREVENZIONE	**392**
RP/SMART GIUSTIZIA	**372**
RP/E-CUP PUGLIA	**367**
RP/OSSERVATORIO TERRITORIO E PAESAGGIO	**267**
RP/DIGITAL LIBRARY	**180**
RP/BI_CONTAB	**159**
RP/FASCICULUS	**146**
RP/LINKED OPEN DATA	**138**
RP/GESTIONE FONDO IVA	**131**
RP/ORGANISMO INTERMEDIO INP004	**121**
RP/PIANO COMUNICAZ ESTRATTIVE	**115**
RP/PUGLIA SPORTIVA	**101**
RP/PLAN & MAP	**98**
RP/GESTIONE PROCEDURE CONTABILITA'	**83**
RP/AGG. CARTOGRAFICO SIT - ANTEA	**83**
RP/GESTIONI PUGLIESI MONDO- POLMIG	**82**
RP/S.I. PATRIMONIO CULTURALE	**55**
RP/SIAPS - SERVIZI INFO TELEMATICI	**50**
UNIBA OTRIONS	**47**
RP/EVOLUZ. DEI SITO EUROPUGLIA	**34**
RP/ASSIST S.I. AMBIENTE SIPA	**33**
RP/FASCICOLO ELETTR. PERSONALE	**29**
RP/PRO.ACT NATURA 2000	**11**
RP/INFORM.SERV.GEST.FINANZ.SANITARIA	**8**
MIUR/ALTA FORMAZ. MIS	**4**
Totale	**66.914**

Debiti verso fornitori

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

	31.12.2013	**31.12.2012**	**Variazioni**
Fornitori Italia	11.324	10.158	1.166
Fornitori Estero	14	13	1
	---	---	---
Totale	**11.338**	10.171	**1.167**

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.

Relativamente i saldi al 31.12.13, si specifica che i debiti più significativi sono verso i seguenti fornitori: RTI Svimservice SpA /Compugroup Medical Italia SpA per 2.105 mila euro, Telecom Italia SpA per 872 mila euro, Emmegiesse SpA per 808 mila euro, Talea Srl per 591 mila, Innovazione e Tecnologie per 580 mila euro, I & T Servizi Srl per 546 mila euro, Insiel Mercato per 422 mila euro, Fastweb SpA per 342 mila euro, Computer Levante Engineering Srl per 315 mila euro, Sinergis Srl per 309 mila euro, Links Management and Technology SpA per 309 mila euro, Tecnopolis Parco Scientificio Tecnologico Scarl per 287 mila euro, Oracle Italia Srl per 246 mila euro, SIT Srl per 234 mila euro, Exprivia SpA per 203 mila euro, Hewlett Packard Italiana Spa per 167 mila euro, Wind Telecomunicazioni per 165 mila euro, Consis Soc.cons.a rl per 116 mila euro e Gartner Italia Srl per 106 mila euro

Debiti verso controllanti

	31.12.2013	**31.12.2012**	**Variazioni**
Debiti per interventi a favore di imprese agricole	1.045	6.046	(5.001)
Debiti per interventi PSR 2007-2013	17.440	0	17.440
Debiti per anticipazioni	621	621	-
Altri debiti	39	47	(8)
	---	---	---
Totale	**19.145**	**6.714**	**12.431**

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

– lôimporto 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 dôesercizio,

maggiorato degli interessi attivi lordi maturati sul conto corrente bancario di pertinenza della Regione Puglia;

- lôimporto di euro 17.440 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;
- lôanticipo pari a circa 621 mila euro relativo al progetto ñProgramma operativo FSE 2000/2006ò;
- 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 ú/000):

	31.12.2013	**31.12.2012**	**Variazioni**
IVA vendite differita	1.151	1.378	(227)
Debiti per IRPEF lavoratori dipendenti	440	334	106
Debiti per IRPEF lavoratori autonomi	49	101	(52)
Erario C/IVA	136	3.417	(3.281)
Imposte di esercizio (IRES)	0	178	(178)
Imposte di esercizio (IRAP)	0	15	(15)
Altri debiti tributari	14	14	0
	---	---	---
Totale	**1.790**	**5.437**	**(3.647)**

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 ú/000):

	31.12.2013	**31.12.2012**	**Variazioni**
Debiti verso I.N.P.S.	737	499	238
Debiti verso Altri Enti	37	39	(2)
	---	---	---
Totale	**774**	**538**	**236**

Altri debiti

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

	31.12.2013	31.12.2012	Variazioni
Anticipi U.E.	403	447	(44)
Retribuzioni per premio di risultato	2	2	0
Altri debiti per retribuzioni	82	53	29
Debiti per partecipazioni	9	9	0
Anticipi INEA	4	4	0
Anticipi Presidenza Consiglio dei Ministri	92	92	0
Anticipi MIUR	646	646	0
Depositi cauzionali	50	53	(3)
Debito per ferie dipendenti	749	704	45
Anticipazioni verso partner	140	205	(65)
Altri debiti	15	13	2
	---	---	---
Totale	**2.192**	**2.228**	**(36)**

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 dôordine

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

La voce "Ratei e Risconti attivi", il cui saldo è di ú 53 mila, è principalmente riferita a risconti relativi a commissioni per fideiussioni 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.

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 ú/000):

Valore della produzione	**31.12.2013**	**31.12.2012**
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.689	19.439
Variazione delle rimanenze di prodotti e servizi in corso di lavorazione	0	0
Variazione delle rimanenze di prodotti e servizi in corso su ordinazione	9.404	5.945
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
Altri ricavi e proventi	1.504	1.595
	---	---
Totale	**25.597**	**26.979**

Il Valore della produzione nel corso del 2013 ha subito complessivamente una lieve riduzione (1,4 milioni) principalmente connesso alla riduzione, per dodici unità (di cui otto operativi e quattro indiretti), della forza lavoro della società rispetto al 2012. Lôimpegno del personale nelle attività convenzionate con la Regione Puglia é infatti remunerato a misura, secondo tariffe per fascia professionale. In condizioni di pieno impiego del personale (evenienza registratasi nel 2013 come nel 2012), una riduzione della forza lavoro si riflette direttamente sui ricavi.
Al tempo stesso, si rileva che nel corso del 2013 si è registrato un buon avanzamento delle commesse a medio e lungo termine.
Nella voce ñAltri ricavi e proventiò sono ricompresi sostanzialmente i ricavi da Assegnazione temporanea di personale presso la Regione Puglia ed Enti collegati, nonché i ricavi da attività ormai del tutto residuali rispetto allôoggetto sociale (servizi di localizzazione verso ARTI ed Autorità di Bacino, servizi tecnologici per il Parco scientifico). Si rinvia alla Relazione sulla Gestione per il dettaglio della composizione degli stessi.

Nel seguito si espone il dettaglio dei **costi della produzione** (importi in ú/000):

	31.12.2013	**31.12.2012**
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.063	1.141

La voce, pari ad euro 1.063 mila, si riferisce oltre che agli acquisti di beni effettuati per le esigenze di carattere ordinario, anche e principalmente agli acquisti effettuati per

permettere lo svolgimento delle commesse affidate dalla Regione Puglia, pertanto, il decremento è strettamente connesso a minori esigenze di beni da utilizzare per le stesse.

Costi per prestazioni di servizi

Si tratta di costi così dettagliati:

		31.12.2013	31.12.2012
-	Lavorazioni esterne	5.820	6.275
-	Utenze	487	512
-	Manutenzioni e riparazioni	2.055	1.988
-	Compensi professionali	8	4
-	Viaggi e trasporti	169	183
-	Pubblicità, propaganda e rappresentanza	34	34
-	Costi di struttura	1.071	1.056
-	Mensa	180	192
-	Altri costi	120	89
		---	---
		9.944	10.333

Il decremento dei costi per prestazioni di servizi pari a 389 mila Euro è principalmente dovuto alla riduzione di costi per lavorazioni esterne, utenze, viaggi e trasferte e costi per mensa.

In particolare le ñLavorazioni esterneò si riferiscono principalmente ad attività che vengono affidate a società esterne per la realizzazione delle commesse. Il decremento di tale voce (455 k euro) è principalmente imputabile al minor ricorso di servizi/attività di terzi.
I costi per manutenzioni e riparazioni si riferiscono principalmente alle attività di manutenzione regolarmente eseguite sulle attrezzature hardware e sugli applicativi software allo scopo di garantire il più efficace funzionamento degli stessi per la realizzazione delle commesse pluriennali. Il lieve incremento (67 K euro) di tale voce è legato alla ordinaria gestione.
I costi di struttura comprendono la generalità dei costi sostenuti per la gestione della sede aziendale (utenze, spese di vigilanza, servizio di pulizia, ecc.). Tali costi non hanno subito significative variazioni rispetto al precedente esercizio.

Costi per godimento beni di terzi

		31.12.2013	31.12.2012
-	Nolo strumentazione	10	8
-	Nolo attrezzature	6	5
-	Locazione immobili	58	64
		---	---
		74	77

Costi per il personale

		31.12.2013	31.12.2012
-	Salari e stipendi	7.963	8.423
-	Oneri Sociali	2.336	2.427
-	Trattamento fine rapporto	585	676
-	Altri costi	53	46
		---	---
		10.937	11.572

Il decremento si riferisce principalmente alla conclusione del rapporto di lavoro, di 5 dipendenti a tempo indeterminato avvenuto nel corso dellôesercizio 2013, nonché alla cessazione, alla data del 31 dicembre 2012, di sei rapporti di lavoro a tempo determinato e di un rapporto di lavoro a tempo indeterminato.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

		31.12.2013	31.12.2012
-	Usufrutto immobili	182	344
-	Oneri Pluriennali	3	3
-	Software	80	149
		---	---
		265	496

La riduzione delle quote di ammortamento dellôesercizio è relativa principalmente al diritto di usufrutto, sulla base di quanto illustrato nellôambito delle immobilizzazioni immateriali.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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

Cespite	Aliquota %	Quota accantonata 2013	Quota accantonata 2012
- Strumentazione	20	213	347

Svalutazione crediti compresi nellôattivo circolante e nelle disponibilità liquide

	31.12.2013	31.12.2012
• Svalutazioni crediti verso Clienti	200	282
	---	---
	200	**282**

Nellôesercizio 2013 si è accantonato prudenzialmente lôimporto di 200 mila euro per far fronte ad eventuali rischi potenziali di recupero di crediti più anziani.

Accantonamento per rischi

	31.12.2013	31.12.2012
Accantonamento	1.000	750
	---	---
	1.000	750

Eô stato prudenzialmente accantonato lôimporto di euro 1.000 mila in quanto nel corso del 2013 è sorta una nuova e rilevante fonte di rischio relativamente agli appostamenti in bilancio dei debiti verso dipendenti per ferie e permessi non goduti. Si rinvia a quanto ampiamente descritto nella Relazione sulla Gestione e al paragrafo ñFondo rischi e Oneriò della presente Nota integrativa.

Oneri diversi di gestione

		31.12.2013	31.12.2012
-	Imposte e tasse di esercizio	202	209
-	Organi sociali	143	174
-	Spese organi sociali	5	6
-	Contributi Associativi	14	14
-	Valori bollati	3	5
-	Altri costi	25	0
		---	---
		392	408

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

Lõimporto di euro 15 mila si riferisce esclusivamente agli utili dellôesercizio 2012 di competenza di InnovaPuglia Spa distribuiti a cura della società partecipata EMMEGIESSE SpA.

Altri proventi finanziari

Al 31 dicembre 2013, tale voce, pari a circa 21 mila euro, risulta composta nel seguente modo: per un importo pari a circa 20 mila euro ad interessi relativi alla polizza gestita dalla Fondiaria e per un importo pari a circa 1 mila euro ad interessi maturati sui conti correnti bancari.

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 ú/000):

	31.12.2013	**31.12.2012**
su debiti v/banche	249	273
su debiti diversi v/fornitori	4	27
altre spese, commissioni bancarie e assicurative	0	24
altri oneri finanziari	7	7
	---	---
Totale	**260**	**331**

La riduzione degli oneri finanziari, per complessivi 71 mila, è principalmente dovuto al minor ricorso a finanziamenti bancari a breve e ad un miglioramento della situazione finanziaria netta.

COMPOSIZIONE DEI PROVENTI E DEGLI ONERI STRAORDINARI

Oneri straordinari

Tale voce, pari ad euro 110 mila euro si riferisce principalmente per euro 75 mila a ferie e permessi retribuiti a dipendenti il cui rapporto di lavoro è cessato nel 2013 ma di

competenza di anni precedenti e per euro 20 mila a spese legali e a maggiori costi di forniture non di competenza dellôesercizio.

IMPOSTE

Al 31 dicembre 2013 tale voce, pari a circa 1.066 mila euro, è riconducibile per euro 469 mila euro al carico di imposte IRAP e per euro 597 mila euro al carico di imposte IRES.

NUMERO DEI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIE

Il numero dei dipendenti in forza alla società al 31 dicembre 2013 è così ripartito:

Dirigenti	*4*
Quadri	*30*
Impiegati	*151*
Totale	*185*

AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Il compenso spettante agli amministratori e sindaci è stato rispettivamente di ú 102 mila ed ú 41 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