

INNOVAPUGLIA S.p.A.

Strada provinciale per Casamassima Km. 3 – Valenzano (BA)

Capitale Sociale sottoscritto Euro 1.434.576 (i.v.)

C.F. e P. IVA 06837080727

CCIAA R.E.A. n. 513395 BA

Sottoposta a direzione e controllo della Regione Puglia

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL
BILANCIO AL 31/12/2015**

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is stylized and appears to be a personal name or initials.

Al Socio Azionista,

Il Collegio Sindacale, riconfermato a tale carica con deliberazione dell'assemblea degli azionisti del 06 giugno 2014, ha espletato il proprio incarico ispirandosi, nell'attività di vigilanza, alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Attività di Vigilanza

Il Collegio ha partecipato alle Assemblee dei Soci e, con continuità, alle adunanze del Consiglio di Amministrazione; esso si è riunito periodicamente per espletare il suo mandato, verbalizzando le risultanze delle sue verifiche.

Ha ottenuto dagli Amministratori e dal Direttore Generale le informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate, assicurandosi che le azioni deliberate e poste in essere fossero conformi alla Legge e allo Statuto sociale e non fossero manifestamente imprudenti, in conflitto di interesse, in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea, o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, tramite osservazioni dirette, raccolta di informazioni con la Società di Revisione ai fini del reciproco scambio di dati e notizie rilevanti.

Ha valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo-contabile nella sua continua evoluzione, nonché sull'affidabilità dello stesso a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni, l'esame di documenti aziendali e l'analisi dei risultati del lavoro svolto dalla Società di Revisione.

Bilancio di esercizio

Il progetto di Bilancio al 31/12/2015 approvato dal Consiglio di Amministrazione il 05 maggio 2016 è stato da noi esaminato.

Per quanto a nostra conoscenza gli Amministratori non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, 4° c. del Cod. Civ.

Non essendo ad esso demandata la revisione legale, il Collegio ha vigilato sull'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio, della nota integrativa e delle relazioni sulla gestione, sull'adozione di corretti principi contabili, tramite

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'F' followed by a series of loops and a final flourish.

verifiche dirette e informazioni assunte dalla Società di Revisione.

Nella Relazione sulla Gestione sono state fornite adeguate informazioni riguardanti anche i principali fattori di rilievo che hanno inciso sulla redazione del bilancio d'esercizio.

Infatti, il 2015 è stato un anno caratterizzato da una continuità nello sviluppo delle attività verso il socio Regione, con un significativo consolidamento del ruolo della società in diverse aree dell'amministrazione regionale. Infatti, accanto agli ambiti più tradizionali di intervento nei servizi della rete regionale, si va rafforzando l'intervento di InnovaPuglia nei settori della sanità, dell'approvvigionamento pubblico, dei beni culturali e del turismo.

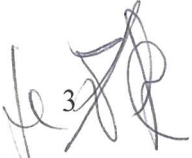
Tale consolidamento si riflette nel valore della produzione, che si è incrementato di €. 3.305.955,00 rispetto al precedente esercizio; si tratta di un risultato raggiunto grazie sostanzialmente ad un maggior contributo di terzi, in linea con le aspettative del socio di un coinvolgimento sempre più rilevante del sistema di mercato nelle attività della società.

Il risultato finale presenta un saldo positivo di €. 83.046,00, dovuto a ricavi extracaratteristici, in linea con l'equilibrio dei conti postulato dal quadro convenzionale con la Regione Puglia costituitosi con la nuova Convenzione Quadro ex DGR 1404 2014.

Con il 2015 si è peraltro concluso il ciclo della programmazione 2007-2013. Il 2016 si presenta, perciò, come un anno di transizione al nuovo ciclo di programmazione che potrebbe anche produrre discontinuità operative che sarà necessario prevenire e comunque minimizzare. Proprio per questo, il consolidamento delle attività della società in ambiti meno dipendenti dal sostegno dei fondi comunitari costituisce un elemento di vantaggio che può aiutare nel superamento della fase transitoria.

Inoltre, va anche rilevato che il 2015 è stato l'anno del passaggio al nuovo regime convenzionale con la Regione Puglia, prodotto dalla Delibera di Giunta 1404 del 2014, mettendo in luce l'efficacia delle nuove procedure di affidamento di attività alla società da parte dei servizi regionali, grazie al coordinamento esercitato dal Comitato di valutazione istituito con la Convenzione Quadro.

Tale nuova Convenzione Quadro, come già specificato nella Relazione al Bilancio 2014, ha costituito anche lo strumento utile a precisare le modalità di esposizione dei costi sostenuti dalla società nell'esercizio delle funzioni attribuitele dall'amministrazione regionale e del loro ristoro da parte della stessa amministrazione. Infatti, il nuovo regime che sancisce il riconoscimento di tutte le spese effettivamente sostenute dalla società e non più dei costi standard, ha trasformato l'obiettivo di perseguimento di un utile aziendale, facendo assumere particolare significato ad altri parametri di efficienza ed efficacia gestionale, con particolare

fe 3 

riferimento all'impiego ottimale delle risorse professionali della società ed al contenimento dei costi generali di gestione.

Nella relazione sulla Gestione sono state fornite adeguate informazioni riguardanti anche i principali fattori di rilievo che hanno inciso sul Risultato di Esercizio influenzato in parte dalla gestione straordinaria (sopravvenienze attive e passive straordinarie) e in parte dall'incremento dei fondi per rischi legali e per rischi di inesigibilità di crediti, che anche per il 2015 si è ritenuto, prudenzialmente, di dover appostare in misura significativa.

Inoltre, continua la progressiva riduzione degli ammortamenti per immobilizzazioni materiali e immateriali, la cui quota maggioritaria è data dall'ammortamento del residuo diritto di usufrutto sugli immobili utilizzati per le attività operative della società.

Il Bilancio è stato redatto secondo i criteri di valutazione ispirati a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività assicurata dalla convenzione quadro con il Socio Regione Puglia e dai conseguenti atti aggiuntivi e/o integrativi.

Alla Società Deloitte & Touche S.p.A. è stata affidata la revisione legale prevista dagli articoli 2409 bis e seguenti del codice civile.

Il Bilancio al 31/12/2015 si chiude con un utile di Euro 83.046,00 che scaturisce da:

STATO PATRIMONIALE

Attività	€	107.375.616
Passività e Patrimonio Netto	€	107.292.570
UTILE D'ESERCIZIO	€	83.046

CONTO ECONOMICO

Valore della Produzione	€	30.117.970
Costi della Produzione	€	29.008.408
<i>Differenza</i>	€	1.109.562
Proventi e Oneri Finanziari	€	(342.118)
Proventi e Oneri Straordinari	€	(19.005)
Risultato prima delle imposte	€	748.439
Imposte	€	(665.393)
UTILE D'ESERCIZIO	€	83.046

Il Patrimonio Netto si attesta a Euro 2.479.733,00 per effetto dell'utile d'esercizio che si somma al capitale sociale di Euro 1.434.576,00 e alla riserva legale di Euro 962.111,00.

fe 4 

Dall'analisi dello Stato Patrimoniale il Collegio denota la riduzione complessiva delle Passività per oltre 13M€. Tale riduzione è frutto dell'accelerazione intervenuta nel 2015 del ciclo di rendicontazione-fatturazione-liquidazione delle attività svolte dalla società dovuta al miglioramento delle procedure interne ed all'incremento di risorse destinate all'attività rendicontativa, che ha trovato corrispondenza anche in una maggiore efficienza dei riscontri tecnico-amministrativi da parte dell'amministrazione regionale, anche in relazione alla chiusura del ciclo di programmazione 2007-2013.

Va tuttavia notato, poi, che il flusso finanziario dalla Regione alla società si è particolarmente concentrato nella fase finale dell'esercizio, per cui l'esposizione verso le banche si è mantenuta elevata nel corso dell'anno, producendo oneri finanziari che hanno gravato per 442k€ circa sul conto economico di esercizio.

Il miglioramento intervenuto nel flusso finanziario con la Regione ha comunque certamente una componente strutturale, connessa alla maggiore efficienza del processo, per cui questi oneri andranno ragionevolmente a ridursi nei prossimi esercizi.

Infine, il Collegio prende atto che nel corso dell'anno 2015, con riferimento al Modello di Organizzazione e Gestione ex-D.Lgs 231/01 approvato dal CdA del 22/12/2014, le attività svolte nel corso del 2015, in coordinamento con l'Organismo di Vigilanza (OdV), sono sintetizzabili in :

- diffusione e informazione del Modello Organizzativo, sia all'interno, sia all'esterno
- attività di audit svolta dall'Organismo di Vigilanza nell'ambito dei propri compiti di vigilanza
- integrazione/ modifica dei protocolli previsti dal Modello, sulla base delle indicazioni dell'OdV;

Inoltre, in materia di privacy e di sicurezza sul lavoro la società, sotto l'aspetto della gestione dei dati e della sicurezza delle informazioni, ha inteso mantenere nel corso dell'esercizio 2015 aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza ed, in ottemperanza a quanto indicato dall'art. 4 del D.Lgs n. 81/2008 e s.m.i., la società ha attuato tutte le disposizioni previste per garantire la sicurezza sul lavoro dei dipendenti.

In conclusione il Collegio Sindacale rileva che:

- Gli schemi di bilancio adottati sono conformi a quanto previsto dalla normativa;
- Il bilancio al 31/12/2015 è stato redatto secondo i principi contabili;
- La Relazione sulla Gestione rispetta il contenuto obbligatorio previsto dalle norme vigenti.

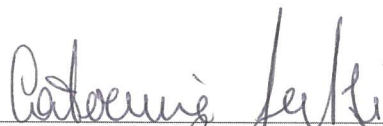


Per tutto quanto sopra il Collegio Sindacale esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2015 e della Relazione sulla Gestione nonché alla proposta di destinazione dell'utile d'esercizio a riserva legale.

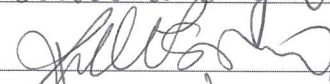
Valenzano, 05 maggio 2016

Il Collegio Sindacale

Dott. Caterina Scelzi (Presidente)



Dott. Roberto Pesino (sindaco effettivo)



Rag. Maria Vincenza Giannone (sindaco effettivo)

