

SviluppoItalia

Molise

# **Relazione e Bilancio di Esercizio di Sviluppo Italia Molise al 31 dicembre 2018**

## Sommario

### Relazione sulla Gestione - Esercizio 2018

LA STRUTTURA DI SVILUPPO ITALIA MOLISE .....	4
ORGANI SOCIALI .....	4
AZIONISTA UNICO-REGIONE MOLISE .....	4
AMMINISTRATORE UNICO .....	5
ATTIVITÀ DI SVILUPPO ITALIA MOLISE .....	5
ANALISI ATTIVITÀ SVOLTA NEL CORSO DEL 2018.....	6
<i>ACCORDO QUADRO CON LA REGIONE MOLISE</i> .....	6
<i>POR MOLISE FESR-FSE 2014-2020 – AZIONE 1.2.1.</i> .....	7
<i>RIS 3: LE STRATEGIE DI R&amp;I PER LA SPECIALIZZAZIONE INTELLIGENTE – REGIONE MOLISE</i> .....	7
<i>SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICA ESPERTA PER IL POR FESR-FSE 2014/2020.</i> .....	8
<i>SERVIZIO DI TUTORAGGIO A FAVORE DEI BENEFICIARI DELL’AZIONE 6.4.1. PER IL POR FESR-FSE 2014/2020.</i> .....	8
<i>PIANO STRATEGICO DEL TURISMO E DELLA CULTURA</i> .....	8
<i>ALTRE ATTIVITÀ SVOLTE SU INDICAZIONE DELLA REGIONE MOLISE</i> .....	9
<i>AZIONE 3.1.1. DEL POR MOLISE 2014/2020 – AIUTI PER INVESTIMENTI IN MACCHINARI, IMPIANTI E BENI INTANGIBILI, E ACCOMPAGNAMENTO DEI PROCESSI DI RIORGANIZZAZIONE E RISTRUTTURAZIONE AZIENDALE</i> .....	9
<i>AZIONE 1.3.1. DEL POR MOLISE 2014/2020 - SOSTEGNO ALLA CREAZIONE ED AL CONSOLIDAMENTO DI START-UP INNOVATIVE AD ALTA INTENSITÀ DI APPLICAZIONE DI CONOSCENZA E ALLE INIZIATIVE DI SPIN-OFF DELLA RICERCA”</i> .....	9
<i>PROGETTI DI COOPERAZIONE INTERNAZIONALE</i> .....	9
<i>SISTEMA INSEDIATIVO</i> .....	10
ANDAMENTO ECONOMICO E FINANZIARIO DI SVILUPPO ITALIA MOLISE .....	11
DEFINIZIONE DEGLI INDICATORI DI <i>PERFORMANCE</i> .....	11
RISULTATI ECONOMICI.....	11
LO STATO PATRIMONIALE E L’ANDAMENTO FINANZIARIO.....	15
ANALISI DELLA STRUTTURA FINANZIARIA .....	17
RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE .....	18
SVILUPPO – FORMAZIONE- SELEZIONE.....	18
SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO .....	19
SISTEMI DI INCENTIVAZIONE E REMUNERAZIONE .....	19
RICERCA E SVILUPPO.....	19
PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE .....	19
ALTRE INFORMAZIONI .....	20
RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI ED IMPRESE CONTROLLATE DA QUESTE ULTIME.....	20
ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO SVOLTO DALLA SOCIETÀ CONTROLLANTE.....	20
RAPPORTI COMMERCIALI E DIVERSI.....	20
NUMERO E VALORE DELLE AZIONI PROPRIE E/O AZIONI DI SOCIETÀ CONTROLLANTI POSSEDUTE E/O ALIENATE NEL CORSO DELL’ESERCIZIO.....	21

## **Relazione sulla gestione**

## LA STRUTTURA DI SVILUPPO ITALIA MOLISE

- **Sede Legale** via Nazario Sauro n. 1 - 86100 Campobasso
- **Incubatore di Imprese** via Don Giuseppe Mucciardi n. 5 - 86020 Campochiaro (CB)

L'Agenzia Regionale per lo Sviluppo del Molise – Sviluppo Italia Molise è una Società per Azioni avente come unico socio la Regione Molise ed è organismo *in house* alla regione stessa secondo quanto previsto dalla normativa vigente.

### Organi Sociali

#### Azionista

**Regione Molise** (socio unico)

#### Amministratore unico

*Dr. Claudio Pian*

#### Collegio Sindacale

##### **Presidente**

Dr.ssa Giovanna Di Bello

##### **Sindaci effettivi**

Dr.ssa Michela Edma Vernieri Cotugno

Dr. Giovanni Di Vita

##### **Sindaci supplenti**

Dr. Luigi Calabrese

Dr. Michele Maselli

#### Revisore legale dei conti

*Avv. Giuseppe Biscardi*

#### Azionista unico-Regione Molise

Sviluppo Italia Molise è una società per azioni avente come socio unico la Regione Molise. La Regione in quanto socio unico esercita sulla società, oltre che attività di direzione e coordinamento ai sensi e per gli effetti degli articoli 2497 e ss. del Codice civile, anche un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi. Sviluppo Italia Molise S.p.A., pertanto, è soggetto *in house* alla Regione Molise secondo la definizione nazionale e comunitaria.

Sviluppo Italia Molise SpA, quale società strumentale della Regione Molise, svolge attività strettamente necessarie per il perseguimento delle finalità istituzionali della Regione e, pertanto, opera esclusivamente a favore e per conto di quest'ultima.





I rapporti tra Sviluppo Italia Molise e il socio unico Regione Molise, per lo svolgimento delle attività conferite, affidate o cofinanziate, sono disciplinati dallo Statuto e da un apposito "Accordo quadro", approvato con DGR n. 101 del 30/03/2017, il quale definisce finalità e contenuti di gestione e controllo. A settembre 2013 la Regione, con DGR n. 446 ha approvato una direttiva sulle "Modalità di esercizio del controllo analogo sulle società in house providing" e, con DGR n.447, una direttiva relativa alla trasparenza amministrativa ed alla razionalizzazione della spesa rivolta agli Enti ed alle società regionali. Tali direttive sono state oggetto di specifici aggiornamenti con successivi, appositi, provvedimenti. A seguito dell'emanazione del D.Lgs 175/2016 e s.m.i. la società ha provveduto ad adeguare il proprio statuto alle nuove previsioni normative. Inoltre è in corso la procedura di iscrizione nell'"Elenco delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di proprie "società" in house ai sensi di quanto previsto dall'articolo 192 del D.Lgs 50/2016. La Regione ha presentato istanza di iscrizione nello specifico elenco tenuto dall'Anac nel maggio 2018; a quanto risulta l'ANAC non ha ancora completato l'iter istruttorio.

### **Amministratore Unico**

L'Amministratore Unico ha per Statuto i poteri di rappresentanza legale della società, la firma sociale ed è inoltre investito di tutti i poteri per l'amministrazione ordinaria della società. Sotto il controllo della Regione Molise, l'Amministratore può compiere atti di straordinaria amministrazione fatta eccezione per le materie che la legge o lo statuto riservano all'Assemblea. Nel corso dell'Assemblea ordinaria svoltasi il 12/06/2017, il socio unico Regione Molise ha provveduto a confermare nelle funzioni di amministratore unico il Dott. Claudio Pian, conferendogli un mandato di durata biennale fino alla approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2018.

### **Attività di Sviluppo Italia Molise**

Sviluppo Italia Molise opera a supporto della Regione Molise quale strumento operativo per l'attuazione delle politiche di sviluppo regionali. La mission si concentra sulla realizzazione di azioni coordinate per promuovere lo sviluppo sostenibile e la qualificazione ambientale del territorio mediante interventi pubblici finalizzati al rafforzamento delle attività produttive e dei servizi di sviluppo della regione, all'incentivazione e alla salvaguardia dell'occupazione ed al rafforzamento delle infrastrutture.

Si evidenzia che, per le motivazioni riportate nella Delibera dell'Amministratore Unico n. 1 del 27/03/2019 e in sintesi riconducibili alle innovazioni normative introdotte dalle leggi n. 145/2018 e n. 12/2019 sia stato necessario avvalersi del maggior termine di centottanta giorni concesso dall'articolo 2364 Codice Civile e previsto all'art. 10 del vigente Statuto societario per convocare l'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2018



## ANALISI ATTIVITÀ SVOLTA NEL CORSO DEL 2018

### Accordo Quadro con la Regione Molise

L'Accordo quadro tra la Regione Molise e Sviluppo Italia Molise S.p.A. approvato con DGR 101/2017 stabilisce che la società può svolgere attività in favore della Regione Molise sulla base di apposite lettere di intenti che definiscono le modalità operative per lo svolgimento delle attività, tenendo conto di tutti i costi diretti ed indiretti sostenuti dalla società, per i quali la regione riconosce le spese di funzionamento.

Nel corso dell'anno 2018, Sviluppo Italia Molise si è occupata, per conto della regione Molise delle attività illustrate di seguito.

#### *Attività di struttura tecnica ed amministrativa di supporto all'AdG del POR 2000-2006 per l'attuazione di Azioni: 1.2.1, 1.2.2, 1.2.3, 1.4.5, 1.4.6 e 2.1 del Programma pluriennale di interventi ex art. 15.*

In continuità rispetto a quanto già svolto nel corso del 2017, ma anche rispetto a quanto realizzato negli anni precedenti e conformemente a quanto stabilito nella lettera di intenti a firma del Direttore Generale della Giunta Regionale prot. n. 111873/2015, l'attività di supporto all'ADG del Por 2000-2006 si è sostanziata, per l'anno 2018, nella gestione dei procedimenti amministrativi connessi con l'attuazione dei bandi attivati sulle azioni affidate nell'ambito del Programma ex art. 15. Nel dettaglio, la società ha supportato l'Autorità di Gestione e il Servizio di Avvocatura Regionale nel processo di recupero delle somme erogate a titolo di anticipazione o saldo a soggetti che sono stati destinatari di un provvedimento di revoca. In continuità con i periodi precedenti si è gestita, inoltre, l'attività di segretariato consistente nel supporto e gestione delle richieste inoltrate dai beneficiari, nella redazione di bozze di determina per l'ADG e nella gestione delle attività collegate a ricorsi amministrativi avanzati dai proponenti.

Trattandosi di una attività legata alla chiusura del programma ex art. 15 il volume di attività si è andato via via riducendo ad eccezione di quella legata alla chiusura dei processi di rendicontazione ed alle attività di controllo che le strutture regionali e centrali devono espletare in attuazione di apposite disposizioni ministeriali.

#### *Supporto per l'attuazione di interventi per la ripresa produttiva ed in genere per lo sviluppo regionale nell'ambito delle iniziative della Conferenza Stato-Regioni*

Con lettera di intenti prot. n. 111873 del 04/10/2015 a firma del Direttore Generale della Giunta Regionale, è stato chiesto lo svolgimento, in continuità, del servizio di supporto nell'ambito delle iniziative della Conferenza Stato Regioni. Pertanto, anche in considerazione della necessità di collaborare alla attuazione delle attività connesse con il Decreto Ministeriale del 07-08-2016 in tema di riconoscimento dell'area di crisi complessa, la società ha assicurato il supporto agli uffici regionali tramite una risorsa umana dislocata a Roma, presso la sede della Regione Molise. Tale risorsa ha operato coordinandosi con i referenti regionali presenti presso la sede ed i responsabili dei servizi preposti partecipando anche agli incontri preparatori delle diverse commissioni.





### **POR Molise FESR-FSE 2014-2020 – Azione 1.2.1.**

Con Determina del Direttore del primo dipartimento n. 50 del 30/05/2018 e sulla base della Convenzione stipulata in data 12/07/2018, è stato rinnovato in continuità e fino al 31/03/2019 l'affidamento a Sviluppo Italia Molise delle azioni previste nell'ambito dell'Attività 1.2.1. del POR Molise FESR – FSE 2014/2020 denominata: "Azioni di sistema per il sostegno alla partecipazione degli attori dei territori a piattaforme di concertazione e reti nazionali di specializzazione tecnologica".

Pertanto, nel corso dell'esercizio, si è proceduto con le azioni previste dal piano operativo e aventi come obiettivo quello di incrementare la propensione del sistema produttivo ad investire in R&S mediante attività di animazione e sensibilizzazione volte a migliorare la capacità di interconnessione tra le strutture di ricerca applicata ed il tessuto produttivo locale. Le attività svolte sono di fatto in continuità con quelle effettuate nei precedenti periodi di intervento ma sono state orientate, in linea con la Determina direttoriale, verso un maggiore grado di integrazione con il territorio e in particolare con le azioni previste dal PRRI dell'area di crisi industriale complessa. Per ciascun pacchetto di lavoro sono stati presentati i deliverables e i relativi format di rendicontazione.

È proseguita nel 2018 l'attività di gestione del sito internet [www.innovamolise.it](http://www.innovamolise.it). Le diverse sezioni sono state regolarmente aggiornate, con particolare attenzione agli orientamenti europei, alle call, alle guide sui finanziamenti e alle news di interesse specifico.

### **RIS 3: Le strategie di R&I per la specializzazione intelligente – Regione Molise**

Nel corso del 2018 è proseguito il lavoro di implementazione della Smart Specialization Strategy (S3) per la Regione Molise. In particolare, in attuazione del piano operativo HT Business, sono proseguite le attività previste dall'Avviso per aiuti alle start up innovative, nel quale la società è indicata come *"soggetto deputato alla implementazione degli adempimenti tecnici e amministrativi endoprocedimentali riguardanti, in particolare, la promozione dell'intervento e la valutazione delle domande"*. Nel dettaglio, nel corso dell'anno sono stati valutati 42 business plan e sono state proposte per l'ammissione alle agevolazioni 23 nuove imprese. È inoltre proseguita, in stretta collaborazione con l'Autorità di Gestione del POR, la predisposizione di avvisi pubblici per dare attuazione alle iniziative di aiuto alle imprese previste all'interno della strategia; in particolare è stato predisposto l'Avviso di attuazione dell'Azione 1.1.1. dedicato al supporto di progetti di ricerca e innovazione coerenti con la RIS3, in cui la Società è indicata come *"soggetto deputato alla implementazione degli adempimenti tecnici e amministrativi endoprocedimentali riguardanti, in particolare, la promozione dell'intervento e la valutazione delle domande"*. In tale contesto, l'Agenzia ha erogato i propri servizi che si sono sostanziati, principalmente, nel supporto info-formativo ai potenziali utenti; nella individuazione dei profili tecnico-scientifico degli esperti di cui l'Avviso stesso prevede il supporto delle attività istruttorie;



nella valutazione delle domande. In particolare, nel corso del 2018, sono state avviate le valutazioni di 6 business plan e sono stati proposti per l'ammissione alle agevolazioni 3 progetti che vedono coinvolti imprese e organismi di ricerca. Con Determina Dirigenziale N. 79 del 29-06-2018, in attuazione della DGR N. 141 del 25-02-2018, alla società è stato confermato l'affidamento del "servizio di assistenza tecnica esperta" che, tra l'altro, ribadisce il ruolo di "management team" di Sviluppo Italia Molise nel processo di governance della RIS3 Molise secondo il modello organizzativo delineato nella strategia stessa. La società ha inoltre assicurato l'interlocuzione con i rappresentanti della Commissione Europea e con l'Agenzia di Coesione per quanto concerne gli aspetti procedurali di attuazione e monitoraggio.

### **Servizio di assistenza tecnica esperta per il POR FESR-FSE 2014/2020.**

Con Determina Dirigenziale N. 79 del 29-06-2018, in attuazione della DGR N. 141 del 25-02-2018, è stato affidato a Sviluppo Italia Molise il "servizio di assistenza tecnica esperta" concernente alcune attività relative al POR 2014/2020. Il servizio richiesto si sostanzia, in particolare, nel supporto per l'attuazione della c.d. "Strategia aree urbane" e, come detto in precedenza, nel ruolo di management team nell'attuazione della RIS3 Molise. La società ha garantito il servizio con uno specifico team di lavoro, che ha operato in collaborazione con i competenti uffici regionali nell'implementazione di tutte le attività previste. Tra queste si citano, in particolare, l'organizzazione della prima riunione dello Steering Group della RIS3 e la predisposizione di procedure, atti e meccanismi di controllo necessari a garantire l'implementazione della "Strategia aree urbane".

### **Servizio di tutoraggio a favore dei beneficiari dell'azione 6.4.1. per il POR FESR-FSE 2014/2020.**

In ottemperanza a quanto previsto dalla Delibera di Giunta Regionale n. 118 del 25/02/2018, Sviluppo Italia Molise, nelle more del perfezionamento dell'affidamento ed in accordo con i servizi regionali competenti, ha attivato il servizio di tutoraggio rivolto ai beneficiari delle agevolazioni di cui all'azione 6.4.1. del PO FESR-FSE 2014/2020. Nel dettaglio si tratta di un servizio specialistico di tutoraggio volto ad affiancare i soggetti nella delicata fase di start up delle iniziative imprenditoriali finanziate con la azione citata. Il servizio, tra l'altro specificamente previsto nell'avviso pubblico di attivazione dell'azione, è stato avviato nel giugno 2019 immediatamente a seguito della stipula delle prime concessioni di finanziamento e, fino al 31/12/2018, ha coinvolto ben 69 dei 93 beneficiari con i quali sono stati realizzati sia incontri individuali che collettivi per un totale di circa 200 incontri.

### **Piano strategico del turismo e della cultura**

A partire dal giugno 2019 la società ha lavorato, su input della Regione Molise, alla progettazione di una importante iniziativa nell'ambito turistico che si è poi sostanziata nella organizzazione ed avvio operativo degli Stati Generali del Turismo e della Cultura in collaborazione con





L'Assessorato al Turismo ed alla cultura e nella elaborazione di un progetto esecutivo molto dettagliato per lo svolgimento delle attività di studio ed elaborazione del Piano Strategico del Turismo e della Cultura della Regione Molise. Per quanto concerne gli Stati Generali del Turismo e della Cultura, la società è stata impegnata nella preparazione dei contenuti tecnici del percorso e nella preparazione operativa del primo incontro svoltosi a Termoli il 27/11/2018. A seguito di tale incontro è stata immediatamente avviata la fase di studio e di analisi desk per supportare tecnicamente l'intero percorso. Con Delibera di Giunta Regionale n. 481 del 29/10/2018 è stato avviato il procedimento amministrativo di affidamento delle attività che si è poi concluso, a seguito dell'espletamento di tutte le procedure previste dal D.Lgs. 50/2016, con la Delibera di Giunta Regionale n. 606 del 31/12/2018.

### **Altre attività svolte su indicazione della Regione Molise**

#### ***Azione 3.1.1. del POR Molise 2014/2020 - Aiuti per investimenti in macchinari, impianti e beni intangibili, e accompagnamento dei processi di riorganizzazione e ristrutturazione aziendale***

Nell'ambito delle attività connesse con la definizione dell'area di crisi complessa e di quelle a supporto degli uffici regionali ed in particolare dell'Autorità di Gestione del POR Molise 2014/2020 Sviluppo Italia Molise svolge il ruolo di "soggetto gestore" dell'avviso pubblico attuativo dell'azione 3.1.1. del POR MOLISE. In particolare la società si occupa dell'istruttoria tecnico economica delle istanze di agevolazione. Si tratta di una attività particolarmente intensa che ha visto impegnate molte delle risorse umane in forza alla società. L'avviso pubblico si è chiuso in data 05/12/2017 e sono attualmente in corso le attività istruttorie per i soggetti collocatisi in posizione utile in graduatoria anche a seguito degli scorrimenti deliberati dalla Regione in funzione delle risorse disponibili.

#### ***Azione 1.3.1. del POR Molise 2014/2020 - Sostegno alla creazione ed al consolidamento di start-up innovative ad alta intensità di applicazione di conoscenza e alle iniziative di spin-off della ricerca***

Nell'ambito delle attività connesse con la definizione dell'area di crisi complessa e di quelle a supporto degli uffici regionali ed in particolare dell'Autorità di Gestione del POR Molise 2014/2020 la società, nel corso del 2018 ha svolto il ruolo di "soggetto gestore" dell'Avviso pubblico HIGH TECH BUSINESS.

L'avviso pubblico si è chiuso a Gennaio 2019 e sono attualmente in corso le attività istruttorie degli ultimissimi progetti presentati in funzione delle risorse disponibili. Nel complesso si tratta di una attività che prevedibilmente continuerà per buona parte dell'esercizio 2019.

#### ***Progetti di cooperazione internazionale***

La società è stata coinvolta, su indicazione della Regione Molise, in diverse attività che hanno riguardato Progetti di Cooperazione Internazionale a valere prevalentemente su iniziative del Programma INTERREG. In particolare la società ha partecipato con proprio personale a diverse





iniziative sia in qualità di partener esterno, sia in qualità di stakeholder. Inoltre, per il progetto INTERREG SIE relativo all'internazionalizzazione delle imprese molisane, è stata richiesta, con lettera del 16.05.2018 (Prot. 65767/2018), la progettazione ed elaborazione di uno specifico Action Plan. Il Piano è stato formalmente trasmesso con lettera del 25 marzo 2019 (Prot. 301/19).

### Sistema Insediativo

La gestione dell'incubatore di imprese di Campochiaro ha generato, nel corso del 2018, ricavi di competenza per complessivi € 342.814,03, di cui € 243.606,07 per canoni ed € 99.207,96 di ribaltamento delle utenze. Rispetto al 2016, si è registrato il miglioramento descritto nella tabella che segue.

Ricavi 2018		Ricavi 2017		Variazione €	Variazione %
Canoni	€ 243.606,07	Canoni	€ 219.837,72	€ 23.768,35	10,81%
Ribaltamento utenze	€ 99.207,96	Ribaltamento utenze	€ 89.311,58	€ 9.896,38	11,08%
€ 342.814,03		€ 309.149,30		€ 33.664,73	10,88%

Per una più corretta ed approfondita valutazione delle dinamiche insediative è opportuno chiarire che i 7.745 mq coperti dell'Incubatore sono suddivisi in spazi ad uso esclusivo e spazi ad uso comune. La tabella seguente riporta il dettaglio quantitativo delle due tipologie di spazi.

Incubatore di Imprese di Campochiaro	MQ
Spazi ad uso esclusivo	7.385
Spazi ad uso comune	360
<b>Totale spazi coperti</b>	<b>7.745</b>

Del totale degli spazi ad uso esclusivo, al 31/12/2018, 160 mq sono destinati agli uffici e all'archivio di Sviluppo Italia Molise, di conseguenza sono concedibili alle aziende un totale di 7.225 mq. Per quanto detto, di seguito si riporta la situazione aggiornata al 31/12/2018 e relativa sia agli spazi ad uso esclusivo che agli spazi ad uso esclusivo contrattualizzabili/contrattualizzati con le aziende.

SATURAZIONE - SPAZI AD USO ESCLUSIVO (al netto degli spazi comuni come corridoi, atrio HT, Reception, sala convegni e sala formazione)		SATURAZIONE - SPAZI AD USO ESCLUSIVO CONTRATTUALIZZABILI (al netto degli spazi occupati da SI Molise)	
Spazi ad uso esclusivo	7.385	Spazi ad uso esclusivo contrattualizzabili	7.225
Spazi ad uso esclusivo occupati	6.225	Spazi ad uso esclusivo contrattualizzati	6.065
Percentuale saturazione spazi ad uso esclusivo	84,3%	Percentuale saturazione spazi ad uso esclusivo contrattualizzati	83,9%

Guardando alle dinamiche relative all'intero 2018, di seguito si riporta una tabella sintetica con informazioni sulle medie relative sia ai mq che alle percentuali.

SATURAZIONE - SPAZI AD USO ESCLUSIVO (al netto degli spazi comuni come corridoi, atrio HT, Reception, sala convegni e sala formazione)		SATURAZIONE - SPAZI AD USO ESCLUSIVO CONTRATTUALIZZABILI (al netto degli spazi occupati da SI Molise)	
Media mq, su base annua, spazi ad uso esclusivo occupati	5.784	Media mq, su base annua, spazi ad uso esclusivo contrattualizzati	5.624
Media percentuale, su base annua, spazi ad uso esclusivo occupati	78,3%	Media %, su base annua, spazi ad uso esclusivo contrattualizzati	77,8%

Il numero totale delle aziende insediate, rilevato al 31/12/2018, è di 20 unità.

Nel corso dell'anno si sono registrate:

- una nuova entrata (nel mese di Gennaio), per un totale di 250 mq;
- un ampliamento degli spazi per un'azienda già insediata (nel mese di Aprile), per un totale di 350 mq;
- un ampliamento degli spazi per un'azienda già insediata (nel mese di Luglio), per un totale di 450 mq;
- due nuove entrate (nel mese di Dicembre), per un totale di 140 mq.

Il saldo, al 31/12/2018 è, quindi, positivo e ha comportato un aumento degli spazi ad uso esclusivo contrattualizzati di 1.190 mq.

Si segnala che la gestione dell'Incubatore di imprese di Campochiaro è senza dubbio una delle maggiori criticità che la società si trova ad affrontare in quanto i costi di ammortamento e il livello di tassazione (IMU, TASI, TARI), unitamente ai costi di manutenzione, incidono in maniera negativa sull'equilibrio economico della società che è costretta a porre particolare attenzione in tutte le fasi di gestione dell'immobile per efficientare il più possibile il ramo di attività senza abbassare il livello di servizi offerto alle aziende insediate.

## ANDAMENTO ECONOMICO E FINANZIARIO DI SVILUPPO ITALIA MOLISE

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuità aziendale.

### Definizione degli indicatori di performance

Al fine di illustrare i risultati economici della società e di analizzarne la struttura patrimoniale e finanziaria, nella presente relazione vengono presentati alcuni schemi, aggiuntivi rispetto a quelli previsti dai principi contabili adottati dalla società e contenuti nel bilancio. Questi indicatori di performance estrapolati dagli schemi di bilancio, si ritengono utili ai fini del monitoraggio dell'andamento della società e rappresentativi dei risultati economici e finanziari

### Risultati economici

I risultati economici della gestione di Sviluppo Italia Molise al 31 dicembre 2018 sono sintetizzati nel seguente prospetto che fornisce anche un confronto con i cinque esercizi precedenti:



	2018	2017	2016	2015	2014	Δ 2018 - 2017
<b>RICAVI</b>						
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1487720	1.055.913	1.192.032	1.387.014	1.776.323	431.807
Variazione lavori in corso su ordinazione	0	- 4.768	- 26.791	-35.669	57.555	4.768
Altri ricavi e proventi	556784	747.393	534.885	960.500	214.655	-190.609
<b>Totale</b>	<b>2.044.504</b>	<b>1.798.538</b>	<b>1.700.126</b>	<b>2.311.845</b>	<b>2.048.533</b>	<b>245.966</b>
<b>Costi</b>						
Per servizi	402496	318.642	318.952	616.377	354.158	83.854
Per godimento di beni di terzi	1714	61.286	95.516	99.592	114.543	-59.572
Per personale	1356885	1.418.772	1.307.001	1.288.543	1.260.315	-61.887
<b>Totale</b>	<b>1.761.095</b>	<b>1.798.700</b>	<b>1.721.469</b>	<b>2.004.512</b>	<b>1.729.016</b>	<b>-37.605</b>
<b>Margine operativo lordo</b>	<b>283.409</b>	<b>- 162</b>	<b>- 21.343</b>	<b>307.333</b>	<b>319.517</b>	<b>283.571</b>
Ammortamenti e svalutazioni	179026	179.177	186.275	198.979	206.821	-151
Oneri diversi di gestione	81605	86.493	184.100	73.020	72.679	-4.888
<b>Risultato operativo</b>	<b>22.778</b>	<b>- 265.832</b>	<b>- 391.718</b>	<b>35.334</b>	<b>40.017</b>	<b>288.610</b>
<b>Proventi ed oneri finanziari</b>						
Altri proventi finanziari	1152	-	443	485	1.331	1.152
Interessi ed altri oneri finanziari	14656	14.064	7.899	15.295	12.730	592
<b>Totale</b>	<b>- 13.504</b>	<b>- 14.064</b>	<b>- 7.456</b>	<b>-14.810</b>	<b>-11.399</b>	<b>560</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>9.274</b>	<b>- 279.896</b>	<b>- 399.174</b>	<b>20.621</b>	<b>35.362</b>	<b>289.170</b>
<b>Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>7642</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>19.246</b>	<b>31.140</b>	<b>7.642</b>
<b>Risultato dell'esercizio</b>	<b>1.632</b>	<b>-279.896</b>	<b>-399.174</b>	<b>1.375</b>	<b>4.222</b>	<b>281.528</b>

Il valore della produzione si è attestato a oltre 2 Milioni di Euro, in aumento rispetto all'esercizio precedente (+246KEuro). Tale risultato è da ricondurre soprattutto ad un sensibile aumento delle attività svolte per conto della Regione Molise, tra le quali anche una attività su settore turismo. Le spese di funzionamento riconosciute dalla Regione Molise sono state pari a 500.000 euro mentre sono aumentati i ricavi derivanti dalla gestione dell'Incubatore di Campochiaro (+10,8%).

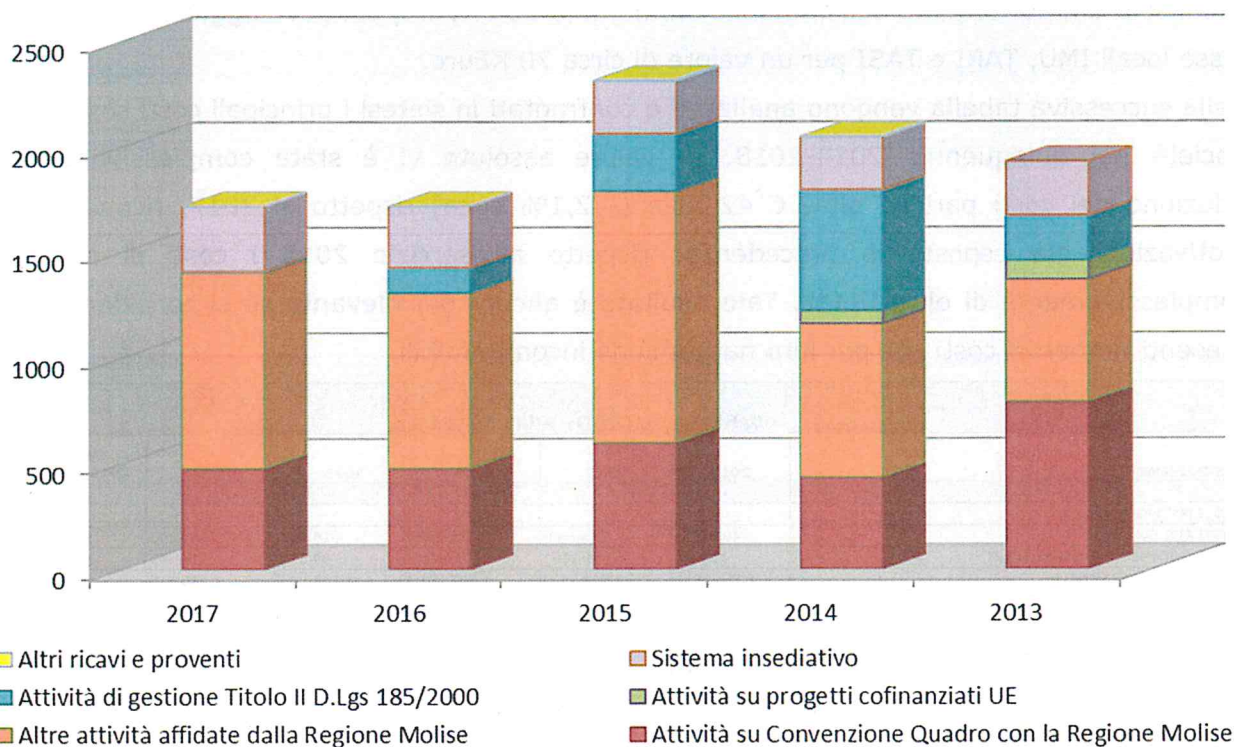
Per quanto concerne i costi, nel 2018 si è registrato complessivamente un lieve decremento rispetto all'esercizio precedente (-37 KEuro) Sono stati praticamente azzerati tutti i costi per godimento beni di terzi grazie alla cessazione del contratto di locazione per gli uffici sede della società, si è avuto un decremento anche nei costi del personale dovuto alle dimissioni nel mese di giugno di un dipendente ed una leggera riduzione anche negli oneri diversi di gestione. I costi per servizi sono aumentati in funzione dei nuovi progetti specifici affidati alla società. Nell'analizzare i costi bisogna considerare che il conto economico presenta una serie di costi incomprimibili tra cui, in primis, l'ammortamento dell'incubatore di Campochiaro e le imposte e tasse (IMU, TASI, TARI, IRAP).

Nell'esercizio 2018 il Margine Operativo Lordo torna positivo per oltre 283 mila euro dopo ben due anni di risultati negativi a testimonianza di un aumento di efficienza e anche di efficacia della gestione aziendale.

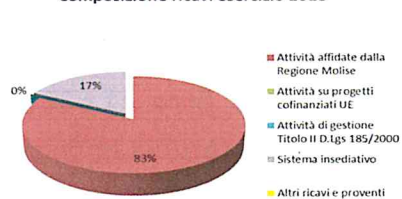
Le tabelle ed i grafici seguenti permettono di evidenziare il contributo delle diverse attività alla determinazione del valore della produzione, oltre che la dinamica temporale delle diverse attività negli ultimi 5 esercizi.

Sviluppo Italia Molise S.p.A.	DETTAGLIO RICAVI PER ATTIVITA'						
importi in migliaia di Euro	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2017	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015	ESERCIZIO 2014	var% 2018/2017	var % 2018/2014
Attività su Convenzione Quadro con la Regione Molise	500,00	480,00	480,00	600,00	436,88	4%	14%
di cui:							
Assistenza AdG progr. Ex art. 15	20	90	90,00	108,00	97,98		
Istruttorie e altri processi tecnici		60		-	-		
Supporto attività Conferenza Stato-regioni	60	70	60,00	60,00	49,00		
Supporto attività POR	270	160	130,00	150,00	150,00		
Altre attività	150	100	100,00	137,00	-		
PO FESR Attività 1.2.1	599,4	532	820,00	740,00	615,50	13%	-3%
Progetto speciale: South Coultrual Routes (contributo)	28,54	257	0,00	360,50		-89%	
Patto per il Molise - Piano strategico turismo	275						
Tutoraggio beneficiari azione POR 6.4.1	150						
Altre attività su incarico della Regione Molise	9,96	14	11,10	89,12	109,50	-29%	-91%
Assistenza Tecnica FESR	82	124		-	-	-34%	
Attività di gestione Titolo II D.Lgs 185/2000	0	3,5	118,10	271,92	571,84	-100%	-100%
di cui:							
Attuazione		3,5	50,70	102,40	228,85		
Assistenza tecnica e gestionale			62,70	205,20	285,44		
Variazione dei lavori in corso			4,70	35,68	57,55		
Sistema insediativo	342,82	309	289,90	250,30	250,16	11%	37%
di cui:							
Canoni di locazione	243,62	220	202,80	170,83	182,74		
Consumi	99,2	89	87,10	79,47	67,42		
Altri ricavi e proventi	0,26	16		-	3,00	-98%	-91%
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>1.987,98</b>	<b>1.735,50</b>	<b>1.719,10</b>	<b>2.311,84</b>	<b>2.048,53</b>	<b>15%</b>	<b>-3%</b>

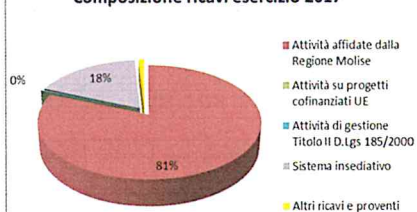
Ricavi per aree di attività negli ultimi 5 esercizi



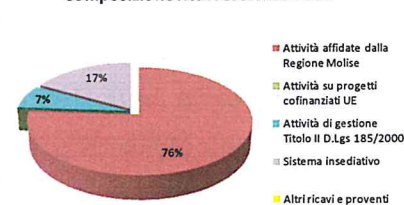
Composizione ricavi esercizio 2018



Composizione ricavi esercizio 2017



Composizione ricavi esercizio 2016





L'analisi evidenzia come la società realizzi oltre l'80% del valore della produzione da attività svolte per conto della Regione Molise. A queste vanno comunque aggiunti anche i ricavi derivanti dalla gestione dell'incubatore di Campochiaro il quale è stato realizzato in base ad una specifica previsione di legge e con finalità pubbliche per favorire lo start up di impresa e l'imprenditorialità. La società pertanto rispetta pienamente i vincoli dettati dalla normativa vigente in materia di società operanti in regime di *in house providing*. Nel dettaglio è leggermente aumentata l'attività svolta sull'Azione 1.2.1 del POR Molise 2014/2020, mentre è diminuita l'attività di assistenza tecnica sul POR FESR. Il progetto speciale South Cultural Routes è terminato nei primi mesi dell'anno e quindi il suo contributo è fortemente diminuito rispetto all'esercizio precedente. Si sono aggiunte nuove linee di attività relative in particolare al Piano strategico per il Turismo e al Tutoraggio per i beneficiari dell'azione 6.4.1. del POR Molise. Anche nel 2018 è cresciuto il fatturato derivante dall'attività svolta presso l'Incubatore di Campochiaro (+11%). La gestione dell'immobile continua a risentire del peso derivante dell'ammortamento e soprattutto del livello di tassazione locale cui è sottoposto (IMU, TASI, TARI). Si pensi, infatti, che il solo ammortamento dell'immobile ammonta a 180 KEuro, cui deve aggiungersi il peso delle tasse locali IMU, TARI e TASI per un valore di circa 70 KEuro.

Nella successiva tabella vengono analizzati e confrontati in sintesi i principali costi sostenuti dalla Società nel quinquennio 2014-2018. In valore assoluto vi è stata complessivamente una riduzione dei costi pari ad oltre € 42 mila (- 2,1% circa) rispetto al 2017, riconducibile alle motivazioni già esposte in precedenza; rispetto all'esercizio 2015 i costi si sono ridotti complessivamente di oltre l'11%. Tale risultato è ancora più rilevante se si considera che sono presenti numerosi costi che per loro natura sono incompressibili.

ANDAMENTO DEI COSTI - ANNO 2018/2014							
DESCRIZIONE	2018	2017	2016	2015	2014	var 2018 2017	var % 2018 2017
COSTI MATERIE PRIME						-	-
COSTI PER SERVIZI	402.496	318.642	318.952	616.377	354.158	83.854	26,3%
COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	1.714	61.286	95.516	99.592	114.543	-59.572	-97,2%
COSTI PER IL PERSONALE	1.356.885	1.418.772	1.307.001	1.288.543	1.260.315	-61.887	-4,4%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	179.026	179.177	186.275	198.979	206.821	-151	-0,1%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	81.605	86.493	184.100	73.020	72.679	-4.888	-5,7%
<b>TOTALE</b>	<b>2.021.726</b>	<b>2.064.370</b>	<b>2.091.844</b>	<b>2.276.511</b>	<b>2.008.517</b>	<b>-42.644</b>	<b>-2,1%</b>

Nel dettaglio, i costi per il personale si sono ridotti del 4,4% in conseguenza delle dimissioni volontarie di un dipendente, sono stati completamente azzerati i costi per godimento beni di terzi (-97%) e si sono ridotti anche gli oneri diversi di gestione (-5,7%).

In definitiva, l'esercizio 2018 chiude con un risultato prima delle imposte positivo per Euro 9.274 che, detratte le imposte fa conseguire alla società un Utile di esercizio di Euro 11.632 Per Sviluppo Italia Molise S.p.A. si tratta del ritorno in utile dopo due esercizi consecutivi in perdita. Tale risultato testimonia lo sforzo e l'importante lavoro svolto dalla società sia sul piano dei ricavi sia nell'attività di contenimento dei costi.



## Lo Stato Patrimoniale e l'andamento finanziario

Lo Stato patrimoniale e l'andamento finanziario di Sviluppo Italia Molise al 31 dicembre 2018 sono sintetizzati nel seguente prospetto:

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO			
Attivo	Importo in unità di €	Passivo	Importo in unità di €
<b>ATTIVO FISSO (AF)</b>	<b>€ 2.612.623</b>	<b>MEZZI PROPRI</b>	<b>€ 2.733.771</b>
Immobilizzazioni immateriali	€ 64.500	Capitale sociale	€ 3.562.025
Immobilizzazioni materiali	€ 2.440.044	Riserve	-€ 828.254
Immobilizzazioni finanziarie	€ 108.079	<b>Utile (perdite) d'esercizio</b>	<b>€ 1.632</b>
<b>ATTIVO CIRCOLANTE (AC)</b>	<b>€ 1.507.765</b>	<b>PASSIVITA' CONSOLIDATE</b>	<b>€ 358.548</b>
Magazzino	€ 18.730	<b>PASSIVITA' CORRENTI</b>	<b>€ 1.026.437</b>
Liquidità differite	€ 1.256.786		
Liquidità immediate	€ 232.249		
<b>CAPITALE INVESTITO (CI)</b>	<b>€ 4.120.388</b>	<b>CAPITALE DI FINANZIAMENTO</b>	<b>€ 4.120.388</b>

La rielaborazione dello Stato patrimoniale secondo criteri finanziari consente di effettuare un primo confronto tra impieghi e fonti di finanziamento in modo da verificare se la struttura patrimoniale è armonica ed equilibrata. Le relazioni che in generale devono essere rispettate sono le seguenti: attivo immobilizzato minore del capitale permanente, attivo corrente maggiore dei debiti a breve scadenza.

L'analisi della tabella, ottenuta dalla riclassificazione dello stato patrimoniale secondo l'aspetto finanziario, evidenzia che entrambe le condizioni di equilibrio sono rispettate: infatti l'attivo fisso (AF) è minore dei Mezzi propri, anche al netto dell'utile d'esercizio, e contemporaneamente l'Attivo circolante (AC) è superiore alle passività correnti.

Sviluppo Italia Molise spa	STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO		
importi in migliaia di €	2018	2017	2016
Immobilizzazioni immateriali	65	16	25
Immobilizzazioni materiali	2440	2608	2768
Immobilizzazioni finanziarie	108	108	108
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>2613</b>	<b>2732</b>	<b>2901</b>
Fondo TFR	-181	-165	-148
Fondi rischi	0	0	0
<b>CAPITALE FISSO OPERATIVO</b>	<b>-181</b>	<b>-165</b>	<b>-148</b>
Lavori in corso	0	0	5
Crediti verso clienti	115	100	155
Crediti Vs. Regione Molise	1127	1367	963
Altri crediti, ratei e risconti attivi	34	50	64
Debiti verso fornitori	-138	-138	-261
Debiti verso fornitori intercompany	-10	-135	0
Anticipi da clienti	0	0	0



Altri debiti, ratei e risconti passivi	-838	-948	-675
<b>TOTALE CAP.CIRC. NETTO OPERATIVO</b>	<b>290</b>	<b>296</b>	<b>251</b>
<b>TOTALE CAPITALE INVESTITO</b>	<b>2722</b>	<b>2863</b>	<b>3004</b>
Capitale sociale	3562	3562	3562
Riserve, utili ed altre del patrimonio	-828	-548	-149
Utile(perdita) di periodo	2	-280	-399
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>2735</b>	<b>2734</b>	<b>3014</b>
Disponibilità cassa e banche	-232	-211	-498
Debiti verso banche	219	340	488
<b>TOTALE POSIZIONE FIN. NETTA</b>	<b>-13</b>	<b>129</b>	<b>-10</b>
<b>TOTALE FONTI FINANZIARIE</b>	<b>2722</b>	<b>2863</b>	<b>3004</b>

Approfondendo l'analisi finanziaria si evince che nel periodo 2017 - 2018 il capitale investito ha avuto una contrazione di circa 140 mila euro determinata da un decremento del valore del Capitale circolante, per circa 6 mila euro, da una contrazione del valore delle immobilizzazioni per circa 120 mila euro, e infine da un incremento del valore del fondo TFR per circa 16 mila euro. In particolare, si evidenzia che il capitale circolante ha un valore positivo (valore dei crediti superiore al valore dei debiti), e questo pur in presenza di una contrazione sostanziale dei crediti (-241 M€) a cui è corrisposto un contrazione della posizione debitoria.

Nel periodo 2017-2018 il valore del Patrimonio netto è rimasto stanzialmente inalterato pertanto la variazione del capitale investito ha finanziato per intero la variazione di valore della posizione finanziaria netta: da una posizione finanziaria a debito di 129 M€ nel 2017 si è passati ad una posizione finanziaria positiva di 13 MEuro nel 2018.

Lo stesso dato viene analiticamente analizzato nel Rendiconto finanziario allegato ai prospetti di Bilancio. In questa ultimo prospetto è possibile verificare, in estrema sintesi, che il Cash Flow complessivo è stato positivo per circa 22 MEuro. Ma ancora più importante è verificare la fonte che ha generato questo flusso positivo: secondo il prospetto la gestione reddituale ha determinato un flusso finanziario positivo di circa 240 MEuro che in parte è stato indirizzato verso nuovi investimenti (60 MEuro) ed in parte è stato utilizzato a ridurre la posizione debitoria nei confronti degli istituti finanziari (159 MEuro).

La lettura complessiva di questi dati evidenzia che nel 2018 la società ha migliorato sensibilmente la capacità di produrre ricavi, di tenere in equilibrio la gestione reddituale e migliorare la posizione finanziaria. Il miglior coordinamento con le strutture regionali e l'attenzione ad un più efficiente ed efficace utilizzo delle risorse interne, sono di sicuro gli elementi che hanno inciso in modo determinante sui risultati aziendali.

Inoltre è migliorata sensibilmente la gestione dei flussi finanziari coincisa in particolare con un miglioramento della gestione operativa e quindi della capacità di ridurre i tempi d'incasso dei propri crediti. Anche nel prossimo esercizio è necessario mantenere elevato il controllo della rotazione dei crediti e dei tempi di incasso al fine di stemperare possibili situazioni di tensione finanziaria. E' di tutta evidenza, comunque, che tale risultato sarà raggiungibile soltanto se il socio Regione Molise provvederà al trasferimento di risorse finanziarie in tempi compatibili con la



gestione finanziaria della società o, in alternativa, attiverà misure "compensative" quali la possibilità concreta di interagire con la Finanziaria Regionale.

### Analisi della struttura finanziaria

In ossequio alla formulazione dell'art. 2428 c.c., avvenuta con l'emanazione del dlgs n. 32/2007 recante "Attuazione della direttiva 2003/51/CE" nota come "direttiva di modernizzazione contabile" sono state predisposte alcune tabelle in cui viene analizzata la situazione aziendale attraverso indicatori *di performance*.

Nelle successive tabelle sono riportati i valori degli indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni, gli indicatori di solvibilità e gli indici di struttura dei finanziamenti calcolati per gli ultimi tre esercizi finanziari.

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI		2018	2017	2016
Margine primario di struttura	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	€ 121.148	€ 281.947	€ 511.380
Quoziente primario di struttura	<i>Mezzi propri / Attivo fisso</i>	1,05	1,10	1,18
Margine secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso</i>	€ 479.696	€ 638.246	€ 878.641
Quoziente secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso</i>	1,18	1,23	1,30

INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI		2018	2017	2016
Quoziente di indebitamento complessivo	<i>(Pml + Pc) / Mezzi Propri</i>	0,51	0,57	0,46
Quoziente di indebitamento finanziario	<i>Passività di finanziamento / Mezzi Propri</i>	0,07	0,12	0,11

INDICI DI REDDITIVITA'		2018	2017	2016
ROE netto	<i>Risultato netto/Mezzi propri medi</i>	0%	-10%	-13%
ROE lordo	<i>Risultato lordo/Mezzi propri medi</i>	0%	-10%	-13%
ROI	<i>Risultato operativo/(CIO medio - Passività operative medie)</i>	1%	-8%	-12%
ROS	<i>Risultato operativo/ Ricavi di vendite</i>	2%	-25%	-33%

INDICATORI DI SOLVIBILITA'		2018	2017	2016
Margine di disponibilità	<i>Attivo circolante - Passività correnti</i>	€ 481.328	€ 358.348	€ 479.466
Quoziente di disponibilità	<i>Attivo circolante / Passività correnti</i>	1,47	1,26	1,40
Margine di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti</i>	€ 462.598	€ 339.547	€ 459.309
Quoziente di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti</i>	1,45	1,25	1,38

Il margine di struttura primario e secondario ed i relativi indici (quozienti di struttura) esprimono la capacità dell'azienda di far fronte al fabbisogno finanziario derivante dagli investimenti in immobilizzazioni mediante ricorso ai mezzi propri (margine primario) oppure al totale del capitale permanente (margine secondario). La constatazione di valori positivi, anche di importo rilevante, nonché di indici superiori all'unità evidenziano una struttura patrimoniale equilibrata e finanziariamente corretta. Allo stesso modo, il margine di disponibilità e di tesoreria, nonché i

relativi indici (quozienti di disponibilità e di tesoreria), individuati nella Tabella n. 4 "Indicatori di solvibilità", esprimono la capacità dell'azienda di far fronte mediante le risorse liquide o prontamente liquidabili (crediti scadenti entro 12 mesi, titoli di vasto mercato, ecc.) alle uscite determinate dai debiti a breve termine. I valori determinati per il corrente esercizio esprimono al momento una buona liquidità ed una consistente capacità di fronteggiare le esigenze di pagamento nel breve periodo.

L'analisi comparativa per il triennio 2016 – 2018 evidenzia una decisa inversione di tendenza, in valore assoluto ed in percentuale, dei relativi indici. E' pertanto necessario mantenere anche nei prossimi esercizi le azioni avviate nel 2018, riduzione dei tempi di incasso, incrementare la rotazione dei crediti, ridurre in maniera consistente i costi di produzione, accrescere il valore della produzione, tutte misure utili a stabilizzare il quadro finanziario ed a migliorare gli equilibri complessivi.

La seconda tabella analizza la struttura dei finanziamenti ed elabora il quoziente di indebitamento complessivo e quello finanziario. Nel corso dell'esercizio 2018 il quoziente di indebitamento finanziario, comunemente conosciuto come "leva finanziaria", assume un valore appena superiore allo zero (0,07) che indica il ricorso a debiti finanziari. Valori dell'indice pari o inferiore all'unità identificano una composizione della struttura finanziaria equilibrata che non fa prevedere situazioni di criticità. Quanto maggiore fosse stato l'indice, tanto maggiore sarebbe stata la dipendenza finanziaria della società.

Infine, la tabella relativa agli indici di redditività permette di analizzare la situazione aziendale prendendo spunto dai valori economici espressi nel conto dei "Profitti e delle Perdite". Anche questi indici evidenziano come nel 2018 vi sia stata una forte inversione del trend storico con un miglioramento degli equilibri economici rispetto agli esercizi precedenti. I valori sono positivi per tutti e quattro gli indici e riflettono una situazione economica in equilibrio della Società. Anche i valori numerici acquistano un rilievo significativo e l'andamento rispetto agli esercizi precedenti evidenzia una inversione di tendenza marcata che impone azioni gestionali da proseguire al fine di evitare, nei successivi esercizi, il disequilibrio economico e possibili tensioni finanziarie.

## **RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE**

Nel corso dell'anno 2018 si è registrata una diminuzione del personale dipendente a seguito delle dimissioni volontarie di una risorsa umana; non ci sono state variazioni nel modello organizzativo previgente in vigore dal mese di ottobre 2015.

### **Sviluppo – formazione- selezione**

Durante il corso dell'anno 2018 le attività di formazione del personale sono state svolte con la modalità "on the job", in base alla quale c'è stato un trasferimento di competenze sulle attività in corso da parte di personale interno. Oggetto di approfondimento sono state le tematiche relative ai regolamenti comunitari in materia di utilizzo dei fondi di coesione, alla valutazione di progetti





di imprese nonché alle procedure e agli strumenti necessari per redigere il Piano Strategico del Turismo. La società ha partecipato anche ad un bando del fondo Fonservizi candidando un progetto di formazione per il quale nei giorni scorsi si è avuta notizia dell'ammissione a finanziamento.

### **Salute e sicurezza sul lavoro**

In riferimento alle indicazioni obbligatorie di cui al comma secondo dell'art. 2428 del c.c. si precisa che nel corso dell'esercizio non vi sono stati infortuni sul lavoro da parte di personale iscritto sul LUL, né sono state constatate malattie professionali o cause di mobbing. Allo stesso modo, considerate anche le particolari caratteristiche dell'attività esercitata dall'azienda, non sono state avviate azioni risarcitorie nei confronti della società per danni causati all'ambiente.

### **Sistemi di incentivazione e remunerazione**

La politica retributiva nell'anno 2018 si è mossa in continuità con le logiche e la filosofia societaria, attuando quanto previsto dal vigente CCNL che è stato rinnovato nel 2017.

### **RICERCA E SVILUPPO**

Nel corso del corrente esercizio non sono state imputate in bilancio spese per ricerca e sviluppo. Tuttavia la società ha implementato un progetto di coworking da avviare presso l'incubatore di imprese di Campochiaro. Per i dettagli circa il trattamento in bilancio di tale attività si rimanda alla nota integrativa.

### **PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE**

Il 2019 sarà un esercizio dedicato allo sviluppo delle nuove attività avviate nel 2018 e alla definizione di nuove attività per conto del socio Regione Molise per le quali sono in corso di definizione con il socio unico i termini degli affidamenti. In particolare la società sarà fortemente impegnata nelle attività definite dal progetto esecutivo del Piano strategico del Turismo che già nel primo semestre hanno visto il massiccio impegno di tutto il personale e nelle attività di assistenza tecnica alle strutture regionali per la implementazione del POR e di alcune misure del Patto per il Molise. Proseguirà prevedibilmente per tutto il 2019 l'attività di valutazione delle istanze presentate sul bando 3.1.1. del POR a seguito dell'ulteriore stanziamento di risorse e dello scorrimento delle graduatorie. E' in corso e si completerà entro luglio l'attività di valutazione delle istanze presentate a valere sull'avviso pubblico rivolto alle imprese per i progetti di ricerca e innovazione per il quale Sviluppo Italia Molise è individuato come soggetto gestore.

E' in corso un confronto con il socio per rivedere i termini dell'accordo per il triennio 2019/2021 al fine di tenere in debita considerazione il sensibile incremento di attività affidate alla società ed il conseguente aumento del carico di responsabilità per l'intera struttura.





Sul fronte dei costi l'esercizio 2019 dovrebbe far registrare un lieve aumento dovuto alle attività da implementare per la redazione del Piano strategico del Turismo secondo quanto previsto dallo specifico progetto esecutivo.

Per quanto concerne l'incubatore di Campochiaro, nel 2019 si stanno realizzando una serie di piccole migliorie e manutenzioni che dovrebbero consentire un ulteriore recupero di efficienza della struttura. L

Si segnala infine che la società ha candidato 4 progetti a valere sulla call del programma INTERREG IPA-CBC per i quali potrebbe avviarsi la fase operativa negli ultimi mesi del 2019.

## **ALTRE INFORMAZIONI**

### **Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti ed imprese controllate da queste ultime.**

Alla data del 31-12-2018 la società non detiene alcuna partecipazione di controllo e, come si evince dalla Nota Integrativa, le partecipazioni iscritte sono relative a società aventi quale scopo quello di favorire la nascita e lo sviluppo delle PMI.

Nell'anno 1999 la società ha acquisito una partecipazione nella società SCI srl, utilizzando le risorse del Fondo rotativo di Venture Capital, per un importo di 108.000 euro, pari al 27% del Capitale sociale della collegata; sono in corso tutte le azioni per dismettere la partecipazione. Per una puntuale disamina della situazione relativa a questa società si rimanda a quanto riportato nella nota integrativa.

In data 15/06/2004 Sviluppo Italia Molise rilevò dalla PROGEO S.p.A. - in liquidazione - il pacchetto azionario da essa posseduta della Molise Sviluppo SCPA costituito da n. 404 azioni da nominali € 510,00. Il prezzo delle azioni è stato stabilito sulla base del patrimonio netto della Molise Sviluppo alla data del 31/12/2002, e quindi per un valore reale di € 134.947,00 a fronte di un valore nominale di € 206.040,00.

I dettagli delle situazioni relative alle società collegate sono analizzate in nota integrativa.

### **Attività di direzione e coordinamento svolto dalla società controllante**

La società alla data del 31/12/2018 risulta controllata dalla Regione Molise, Socio Unico, ed ai sensi degli artt. 2497 e seguenti del C.C., Sviluppo Italia Molise S.p.A. è soggetta alla direzione ed al coordinamento della Regione Molise che esercita sulla società un controllo analogo a quello esercitato sui propri uffici.

La Regione Molise ha formalizzato nel mese di maggio 2018 la richiesta di iscrizione della società nell'Elenco delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di proprie società in house", istituito presso l'ANAC. A quanto risulta fino a data odierna l'ANAC non ha ancora completato l'iter istruttorio.

### **Rapporti commerciali e diversi**

Nella tabella seguente si espongono in sintesi i rapporti commerciali intervenuti nel corso del corrente esercizio.

RAPPORTI COMMERCIALI E DIVERSI									
Situazione al 31/12/2018 in €				Situazione al 31/12/2018 in €					
Crediti	Debiti	Garanzie	Impegni	Costi			Ricavi		
				Beni	Servizi	Altro	Beni	Servizi	Altro
1.126.747	10.000	-	-	-	10.000	-	-	1.144.904	500.000

I crediti al 31/12/2018 derivano completamente da attività svolte per conto della Regione Molise. I debiti registrati alla fine dell'esercizio corrispondono al concorso ai costi di gestione della sede legale ed amministrativa della società messa a disposizione dal socio Regione Molise. Per i dettagli si rimanda a quanto riportato nella nota integrativa al bilancio.

### **Numero e valore delle azioni proprie e/o azioni di società controllanti possedute e/o alienate nel corso dell'esercizio**

Si precisa ai sensi dell'art. 2428 3° e 4° comma del c.c., che la società non possiede azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

Spettabile Regione Molise - Azionista Unico,

dopo aver esposto i fatti che hanno caratterizzato la gestione della Società nel corso del 2018 si propone:

- di approvare la Relazione dell'Amministratore Unico al 31 dicembre 2018;
- di approvare il Bilancio al 31 dicembre 2018 (stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa) chiuso con un utile netto di Euro 1.632 che si propone di utilizzare a storno delle perdite iscritte in bilancio;
- di provvedere al rinnovo dell'Organo amministrativo e del Collegio sindacale, organi societari che vengono a scadere con l'approvazione del Bilancio chiuso al 31 dicembre 2018.

L'Amministratore Unico

*Dott. Claudio Pian*

