

Relazione sulla Gestione al 30 giugno 2021

Indice

Relazione sulla Gestione al 30 giugno 2021

La struttura di Sviluppo Italia Molise	3
Organi Sociali	3
Azionista unico-Regione Molise	4
Sintesi dei risultati economico e finanziari al 30/06/2021	4
Definizione degli indicatori di <i>performance</i>	4
Risultati economici	5
Dati per aree di attività	7
Lo Stato patrimoniale e l'andamento finanziario	10
Risorse umane e organizzazione	13
Prevedibile evoluzione della gestione	13

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)

Consiglio di Amministrazione

Avv. Serena Melogli
Presidente

Dott. Claudio Pian
Amministratore Delegato

Dott.ssa Maria Giovanna Mastrobuono
Componente

Collegio Sindacale

Dott. Fernando Galasso
Presidente

Dott.ssa Giovanna Di Bello
Sindaco Effettivo

Dott. Clemente Pascarella
Sindaco Effettivo

Dott. Fabrizio Cappuccilli
Sindaco Supplente

Dott.ssa Eleonora Galante
Sindaco Supplente

Revisore dei Conti

Dott. Carlo De Socio

Azionista unico-Regione Molise

Sviluppo Italia Molise è una società per azioni avente come socio unico la Regione Molise che esercita sulla società l'attività di direzione e coordinamento ai sensi e per gli effetti degli articoli 2497 e ss. del Codice civile ed 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. 542 del 28/12/2019. 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. A seguito dell'istruttoria condotta da ANAC sull'apposita istanza presentata dalla Regione Molise, la società risulta iscritta con id n. 905 e prot. 0041221 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. Nella revisione periodica delle partecipate effettuata ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs 175/2016 approvata con DGR n. 532/2020 il socio unico nel dichiarare la strategicità di Sviluppo Italia Molise ha affermato che essa è *"essenziale per il funzionamento della macchina regionale nel suo complesso, ma importante per soprattutto per il livello e la qualità dei servizi che attraverso di essa sono offerti al sistema economico e sociale del territorio"*.

Sintesi dei risultati economico e finanziari al 30/06/2021

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 proposti alcuni schemi, diversi da quelli previsti dai principi contabili adottati dalla società, che contengono indicatori di performance aggiuntivi rispetto a quelli risultanti direttamente dagli

schemi di bilancio e che si ritengono utili sia ai fini del monitoraggio dell'andamento della società, sia alla rappresentazione dei risultati economici e finanziari

Risultati economici

I risultati economici della gestione di Sviluppo Italia Molise al 30 giugno 2021 sono sintetizzati nel seguente prospetto che presenta anche una elaborazione dei dati previsionali dell'intero esercizio 2021.

Sviluppo Italia Molise spa	CONTO ECONOMICO							
	Budget		Esercizio		Esercizio		Esercizio	
	31-12-2021		30-06-2021		30-06-2020		31-12-2020	
<i>importi in migliaia di €</i>	Valore	%	Valore	%	Valore	%	Valore	%
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.788	100%	989	100%	1.007	100%	1.929	100%
Per consumi di materiali	18	1%	14	1%	16	2%	23	1%
Per servizi	402	22%	292	29%	158	16%	391	20%
Per godimento di beni di terzi	5	0%	2	0%	6	1%	2	0%
Per personale	1.412	79%	697	70%	665	66%	1.365	71%
Per oneri diversi di gestione	90	5%	48	5%	44	4%	90	5%
COSTI CARATTERISTICI	1.927	108%	1.052	106%	889	88%	1.871	97%
RISULTATO OPERATIVO LORDO	- 139	-8%	- 63	-6%	118	12%	58	3%
Ammortamenti e svalutazioni	182	10%	91	9%	85	8%	5	0%
Accantonamenti		0%		0%		0%	-	0%
RISULTATO OPERATIVO	(321)	-18%	- 153	-15%	34	3%	53	3%
(Oneri) Proventi finanziari netti	(2)	0%	(0)	0%	(2)	0%	(6)	0%
RISULTATO ANTE GES. STRAORD.	(323)	-18%	- 154	-16%	32	3%	47	2%
(Oneri) Proventi straordinari		0%		0%	(60)	-6%	(38)	-2%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	(323)	-18%	(154)	-16%	(28)	-3%	9	0%
Imposte reddito d'esercizio		0%	-	0%	-	0%	-	0%
RISULTATO NETTO	(323)	-18%	(154)	-16%	(28)	-3%	9	0%

Il valore della produzione al 30/06/2021 si è attestato a 989.000 Euro, in diminuzione di 18 mila Euro rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente e rappresenta circa il 51% del valore conseguito nell'intero esercizio 2020. Per quanto concerne i costi caratteristici sostenuti nel corso del primo semestre 2021, essi sono pari a circa il 50% del valore complessivo dell'anno precedente e sono in aumento di 163.000 Euro rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente. Tale aumento è da imputare all'aumento dei costi per servizi dovuto alla realizzazione di alcune commesse tra le

quali, soprattutto, la gestione degli avvisi pubblici di supporto alle imprese a seguito della pandemia (necessità di indagini istruttorie su oltre 3000 imprese), il Piano strategico del turismo ed in minima parte ai costi del personale che inglobano gli adeguamenti istat previsti dal CCNL.

Pertanto, il primo semestre 2021 chiude con una perdita di 154.000 Euro.

Il prospetto riporta anche la previsione a finire per l'intero esercizio 2021. Stante la situazione attuale, si prevede che l'esercizio si chiuderà con una perdita pari a 323.000 Euro. Si tratterebbe di un risultato che non corrisponde all'impegno profuso dalla società nei primi sei mesi dell'anno (in particolare per quanto concerne lo sforzo fatto nella progettazione ed attuazione di policy regionali a supporto del sistema produttivo a seguito della pandemia) ed alla moltitudine di processi nei quali la società è coinvolta in funzione del ruolo strategico ad essa attribuito. Il personale è stato totalmente impegnato nella attuazione dei due bandi di aiuto per le imprese tanto che, nel corso del primo semestre, è stata completata l'istruttoria di tutte le istanze presentate, consentendo in tal modo di dare una risposta tempestiva alle richieste di aiuto pervenute. Inoltre, la società è stata impegnata nella chiusura delle attività previste dal Piano Strategico del Turismo, implementando anche le attività di comunicazione attraverso la produzione di uno spot regionale oggetto di una campagna sulle emittenti televisive nazionali. Si è trattato di una attività "una tantum" che, naturalmente, ha impatto sui costi per servizi, ma che per la sua natura non comporta un aggravio strutturale degli stessi. La pandemia ha inciso anche sull'avvio di alcuni progetti internazionali nei quali la società è coinvolta e sulla gestione dell'incubatore di Campochiaro, sia per quanto concerne le entrate, ma soprattutto, per quanto riguarda i costi legati alle procedure di sanificazione degli spazi comuni.

In considerazione di quanto sopra, la società aveva provveduto a quantificare, con nota del 28/01/2021 indirizzata al socio unico ed ai competenti servizi regionali, l'ammontare del contributo alle spese per l'anno 2021 necessario per l'efficace ed efficiente funzionamento della società. Tuttavia, ad oggi, il socio non risulta aver provveduto a deliberare una revisione degli importi previsti nella vigente convenzione quadro e, pertanto, le stime riportate contemplanò un contributo pari ad euro 900.000.

Dati per aree di attività

Il prospetto seguente riporta il dettaglio del valore della produzione suddiviso per singole linee di attività. Al fine di consentire una analisi puntuale della situazione e la necessaria comparazione temporale, il prospetto è relativo agli ultimi 4 esercizi e riporta le previsioni a finire per l'esercizio in corso.

Sviluppo Italia Molise S.p.A. <i>importi in migliaia di Euro</i>	PREVISIONI A FINIRE 2021	ESERCIZIO 2020	DETTAGLIO RICAVI PER ATTIVITA'				
			ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2017	var% 2021/2020	var % 2021/2017
Attività su Convenzione Quadro con la Regione Molise	900,00	900,00	940,00	500,00	480,00	0%	88%
Por FESR Attività 1.2.1.	0	0	150	599,4	532		-100%
Creazione di impresa	405	420	--	--	--	-4%	
Progetto speciale: South Coultural Routes (contributo)	0	8	0	28,54	257	-100%	-100%
Patto per il Molise - Piano strategico turismo	160	314	430	275	--	-49%	
Tutoraggio beneficiari azione POR 6.4.1	0	0	150	150	--		
Progetti di cooperazione internazionale	0	2,5	56,7	9,96	14	-100%	-100%
Assistenza Tecnica FESR	0	0	40	82	124	-100%	-100%
Attività di gestione Titolo II D.Lgs 185/2000	0	0	0	0	3,5	-100%	-100%
Sistema insediativo	315	303,1	333	342,82	309	4%	2%
Altri ricavi e proventi	8	-19	6	0,26	16		-50%
TOTALE RICAVI	1.788,00	1.928,60	2.105,70	1.987,98	1.735,50	-7%	3%

Nel 1° semestre 2021 la società è stata impegnata nello svolgimento delle attività in favore del socio unico in virtù della propria natura di soggetto in house per oltre il 90% del totale con la sola eccezione della gestione dell'incubatore di Campochiaro. Nel dettaglio, nel corso del semestre sono state realizzate, in continuità con il passato, tutte le attività di affiancamento ed assistenza alla Regione, cui però si è aggiunta l'esigenza di progettare e gestire due avvisi di supporto al sistema produttivo a seguito della pandemia da Covid-19. Nel semestre, quindi, la società è stata impegnata prima nella collaborazione alla progettazione e stesura degli avvisi pubblici e poi nella gestione di tutto il processo istruttorio sia per l'avviso destinato alle imprese aventi un fatturato superiore a 200 mila euro (come era già avvenuto nel secondo semestre 2020), sia dell'avviso per imprese aventi fatturato inferiore a 200 mila euro. Nel complesso nel corso del primo semestre sono state esaminate circa 3000 istanze ed è stato portato a conclusione oltre il 90% delle procedure con la sola esclusione di quelle che hanno evidenziato problematiche istruttorie per le quali è stata attivata la procedura prevista dall'art. 10 bis della L. 241/90. Si tratta di attività particolarmente impegnative dal punto di vista delle risorse umane necessarie ed anche dei costi diretti afferenti le necessarie indagini istruttorie.

Nel corso del semestre sono state portate a conclusione le attività previste dal Piano Strategico per il turismo, rispetto al quale residua l'attività di collaudo della piattaforma informatica e le attività di rendicontazione funzionali alla chiusura del progetto.

Alle attività sopra elencate si aggiunge l'attività dell'Incubatore di Imprese di Campochiaro. Alcuni locali della struttura sono tutt'ora assegnati alla Protezione Civile Regionale in quanto funzionali alle operazioni connesse alla emergenza da Covid-19.

Il prospetto seguente riporta invece il dettaglio dei costi sempre riferito al medesimo periodo temporale, così da consentire una comparazione di dettaglio.

ANDAMENTO DEI COSTI - ANNO 2021/2017							
DESCRIZIONE	PREVISIONI A FINIRE 2021	2020	2019	2018	2017	var 2021 2020	var % 2021 2020
COSTI MATERIE PRIME	18.000	23.000	8.474			- 5.000	-21,7%
COSTI PER SERVIZI	402.000	390.770	370.000	402.496	318.642	11.230	2,9%
COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	5.000	1.847	1.884	1.714	61.286	3.153	170,7%
COSTI PER IL PERSONALE	1.412.000	1.364.583	1.383.106	1.356.885	1.418.772	47.417	3,5%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	182.000	5.025	178.445	179.026	179.177	176.975	3521,9%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	90.150	90.310	85.514	81.605	86.493	- 160	-0,2%
TOTALE	2.109.150	1.875.535	2.027.423	2.021.726	2.064.370	233.615	12,5%

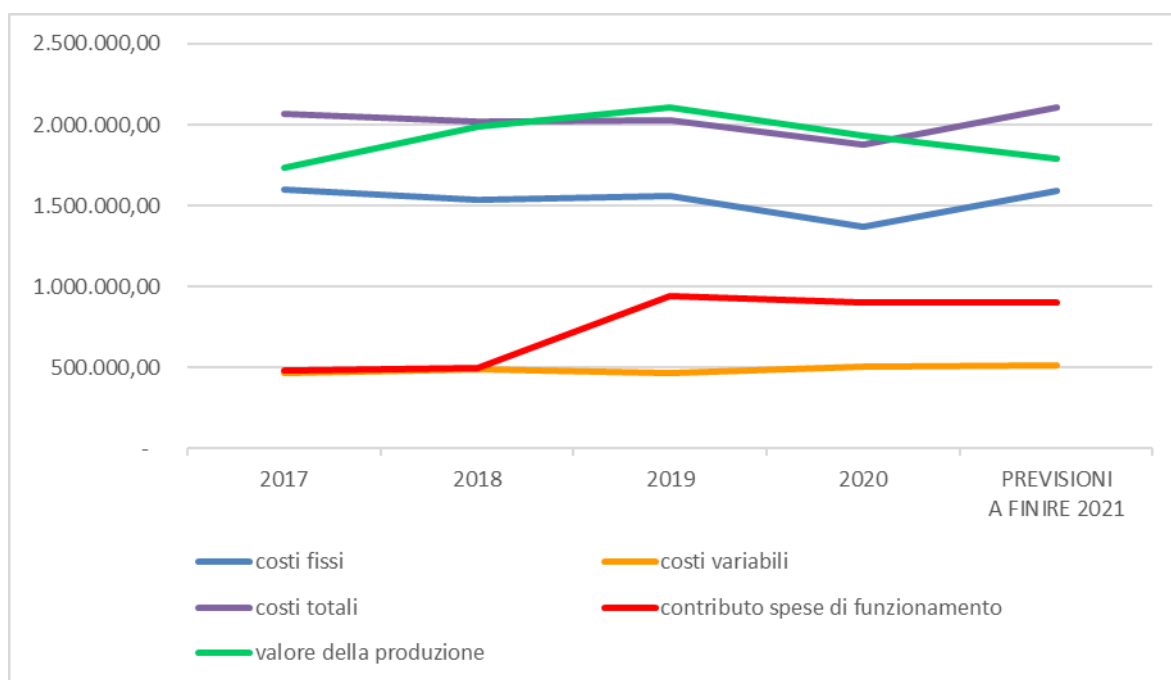
I costi dell'attività operativa sono in aumento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente e rappresentano circa il 56% del totale dei costi registrati nell'intero esercizio 2020. Tale dinamica è dovuta ai costi vivi derivanti dalle esigenze istruttorie per i bandi di supporto alle imprese a seguito del covid (oltre 3000 istruttorie), dalle esigenze di sanificazione degli uffici e degli spazi comuni presso l'incubatore di Campochiaro e alla produzione dello spot per le reti nazionali nell'ambito del Piano Strategico del Turismo. La previsione a finire relativa all'esercizio in corso mostra un incremento dei costi complessivi rispetto alla media degli ultimi anni imputabile essenzialmente ai fattori appena citati ed all'adeguamento istat delle retribuzioni. L'aumento che si evidenzia rispetto all'esercizio 2020 è, invece, da attribuire ad un tecnicismo contabile in quanto per l'esercizio 2020, in via eccezionale e ricorrendo i requisiti previsti dalla legge, non è stato effettuato l'ammortamento delle immobilizzazioni materiali in conseguenza degli effetti prodotti dalla pandemia¹.

La tabella seguente riporta la struttura dei costi della società evidenziando il livello di copertura degli stessi attraverso il contributo alle spese di funzionamento erogato annualmente dalla Regione Molise.

¹ Ai sensi di quanto previsto dall'art. 60 del D.L. 104/2020 come convertito, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, della legge 126/2020, la Società ha usufruito, ricorrendone i presupposti, della deroga riguardante l'ammortamento annuo delle immobilizzazioni materiali ed immateriali. La riduzione dell'importo dei costi fissi evidenziata per l'anno 2020 è dovuta a tale circostanza eccezionale.

	2017	2018	2019	2020	PREVISIONI A FINIRE 2021
costi fissi	1.597.949,00	1.535.911,00	1.561.551,00	1.369.608,00	1.594.000,00
costi variabili	466.421,00	485.815,00	465.872,00	505.927,00	515.150,00
costi totali	2.064.370,00	2.021.726,00	2.027.423,00	1.875.535,00	2.109.150,00
contributo spese di funzionamento	480.000,00	500.000,00	940.000,00	900.000,00	900.000,00
% di copertura rispetto ai costi totali	23,25%	24,73%	46,36%	47,99%	42,67%
% di copertura rispetto ai costi fissi (incomprimibili)	30,04%	32,55%	60,20%	65,71%	56,46%

Il grafico seguente mette in evidenza la struttura dei costi della società, comparata con l'andamento dei ricavi e con il contributo alle spese di funzionamento.



L'attività di spending review portata avanti dalla società a partire dal 2013 ha compreso il valore dei costi variabili che si sono assestati a circa 450 mila euro (rispetto agli oltre 600 mila nel 2013). Il livello dei costi fissi, per loro natura incomprimibili (costi del personale, ammortamenti, tasse) si attesta a poco più di 1,5 milioni di euro (di cui circa 1,4 di costi del personale) e, pertanto i costi totali di funzionamento ammontano, ogni anno, a circa 2 milioni di euro. Rispetto a tale fabbisogno la Regione Molise, a partire dal 2019, riconosce un contributo alle spese di funzionamento pari a 0,9 milioni di euro. Risulta immediatamente evidente che tale contributo, indispensabile in considerazione della natura della società, ha coperto nel 2020, meno del 50% dei costi totali e il 65% dei costi fissi. Tuttavia la società grazie alla gestione dell'incubatore e ad altri progetti è riuscita, a partire dal 2018, a raggiungere l'equilibrio economico. Gli effetti della pandemia che ha fatto aumentare i

costi e bloccato l'avvio di alcuni progetti, unitamente all'aumento di ore uomo che è stato necessario consumare per far fronte all'enorme volume di istruttorie, rischia di compromettere l'equilibrio e, pertanto, risulta necessario che il socio unico incrementi il contributo alle spese di funzionamento fino a coprire almeno il 60% dei costi totali. Un simile livello di contributo è senz'altro in linea con i parametri normalmente utilizzati per le società in house soprattutto in considerazione del ruolo strategico attribuito a Sviluppo Italia Molise.

Lo Stato patrimoniale e l'andamento finanziario

Lo Stato patrimoniale e l'andamento finanziario di Sviluppo Italia Molise al 30 giugno 2021 sono sintetizzati nei seguenti prospetti:

Sviluppo Italia Molise spa	STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO			
	Budget 31-dic-2021	Esercizio 30-giu-2021	Esercizio 30-giu-2020	Esercizio 31-dic-2020
<i>importi in migliaia di €</i>	Valore	Valore	Valore	Valore
Immobilizzazioni immateriali	63	64	57	66
Immobilizzazioni materiali	5.915	6.005	2.194	6.093
Immobilizzazioni finanziarie	16	16	-	16
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	5.994	6.085	2.251	6.175
Fondo TFR	(231)	(222)	(205)	(213)
Fondi rischi	-	-	-	-
CAPITALE FISSO OPERATIVO	(231)	(222)	(205)	(213)
Lavori in corso	-	-	-	-
Crediti verso clienti	119	99	197	150
Crediti Vs. Regione Molise	1.310	1.306	1.510	947
Altri crediti, ratei e risconti attivi	44	43	41	45
Debiti verso fornitori	(158)	(257)	(155)	(168)
Debiti verso fornitori intercompany	(15)	(20)	(5)	(15)
Anticipi da clienti	(74)	(72)	(68)	(70)
Altri debiti, ratei e risconti passivi	(1.116)	(1.340)	(999)	(838)
TOTALE CAP.CIRC. NETTO OPERATIVO	110	- 241	521	51
TOTALE CAPITALE INVESTITO	5.873	5.622	2.566	6.013
Capitale sociale	3.562	3.562	3.562	3.562
Riserve, utili ed altre del patrimonio	2.996	2.996	(827)	2.987
Utile(perdita) di periodo	(323)	(154)	(28)	9
PATRIMONIO NETTO	6.235	6.405	2.707	6.558
Disponibilità cassa e banche	(436)	(865)	(244)	(639)
Debiti verso banche	74	82	103	94
TOTALE POSIZIONE FIN. NETTA	(362)	(783)	(140)	(545)
TOTALE FONTI FINANZIARIE	5.873	5.622	2.566	6.013

Analizzando le voci della suddetta tabella, si evidenzia che nel periodo 31/12/2020 – 30/06/2021 il capitale investito ha avuto un decremento di 391.000 euro determinato da una riduzione di valore delle immobilizzazioni per circa 100.000 Euro e del capitale circolante per un importo di circa 290.000 Euro. In particolare, le variazioni del capitale circolante evidenziano un incremento dei crediti verso il socio Regione Molise per euro 359 ME ed un contemporaneo incremento del valore complessivo della posizione debitoria per l'importo di 598 ME circa quasi totalmente ascrivibile alla gestione della commessa "creazione d'impresa".

Dal lato delle fonti finanziarie, la diminuzione di valore del capitale investito è stata compensata dalla riduzione di valore del Patrimonio netto per un importo pari ad 154 ME, pari alla perdita di periodo, e per la differenza, dalla variazione delle poste finanziarie per un valore di circa 237ME.

Al fine di migliorare la comprensione dei flussi finanziari di periodo è stato poi elaborato il seguente prospetto:

SVILUPPO ITALIA MOLISE SPA	FLUSSO DI CASSA				
	Esercizio	Esercizio	1 Trimestre	2 Trimestre	Totale
<i>importi in migliaia di €</i>	2019	2020	anno	anno	1 semestre
			2021	2021	2021
DISPONIBILITA' INIZIALI	232	80	639	492	639
Clienti terzi	451	362	94	129	223
Cliente Agenzia Nazionale (Invitalia)	-	-	-	-	-
Cliente Regione Molise	1.246	2.689	298	755	1.053
Incasso vendita cespiti	-	-	-	-	-
Versamenti capitale sociale	-	-	-	-	-
Incasso Finanziamenti terzi	1.023	450	-	-	-
Incasso Finanziamenti controllante	-	-	-	-	-
Incasso credito IVA	-	-	-	-	-
Incasso Fondi di Terzi	-	-	-	-	-
Interessi attivi	-	-	-	-	-
Altri incassi	-	-	2	-	2
TOTALE ENTRATE (A)	2.720	3.501	394	884	1.278
Personale	1.375	1.599	404	391	795
Fornitori terzi	409	444	132	79	211
Fornitori intercompany	10	10	-	-	-
Uscite per acquisto cespiti	-	-	-	-	-
Uscite per acquisto partecipazioni	-	-	-	-	-
Rimborso finanziamenti terzi	923	750	-	-	-
Rimborso finanziamenti controllante	19	19	-	9	9
Erogazione fondi di terzi	-	-	-	-	-
Oneri finanziari	13	4	3	-	3
Imposte e tasse	123	116	-	31	31
Altre uscite	-	-	2	2	4
TOTALE USCITE (B)	2.872	2.942	541	512	1.053
DIFFERENZA DI PERIODO (A-B)	- 152	559	- 147	372	225
DISPONIBILITA' FINALI	80	639	492	864	864
	€/ooo	Esercizio	Esercizio	1 Trimestre	2 Trimestre
		2019	2020	2021	2021
					Totale
					1° SEMESTRE
- C/C bancari vincolati altri fondi	-	-	-	-	-
- C/C bancari attivi e cassa	80	639	492	864	864
(Debiti vs Banche a breve)	-	-	-	-	-
- Altri impieghi di tesoreria	-	-	-	-	-
DISPONIBILITA' FINALI	80	639	492	864	864

La tabella riepiloga, per singolo periodo, il totale delle entrate (riscossioni) e delle uscite (pagamenti) secondo la "natura" dell'operazione; il saldo tra le due operazioni individua la variazione finanziaria di periodo che sommata al dato di partenza riscontra il saldo finale di tesoreria di periodo. Secondo questo primo aspetto è possibile verificare che nell'anno 2019 la variazione complessiva (cash flow) è stata negativa per 152 ME ed ha determinato un saldo finale di cassa di 80 ME. Nel corso del 2020 il flusso di cassa ha mostrato una variazione positiva per 559 ME; nel 2021 il cash-flow

mostra nel primo trimestre un flusso negativo di 147 ME e nel secondo trimestre un flusso positivo per 372 ME: il saldo di periodo è quindi positivo per l'importo complessivo di 225 ME.

Nello stesso periodo è leggermente peggiorata la rotazione dei crediti nei confronti della Regione Molise (in sei mesi sono stati riscossi crediti per l'importo di 1053 ME confrontati con riscossioni totali nel 2019 per 1.246 ME e nel 2020 per 2689), mentre segnano un miglioramento tempi di riscossione nei confronti degli altri debitori.

Guardando ai flussi di pagamento è possibile verificare che le uscite relative al personale ammontano a circa 400 ME a trimestre, per un totale di 795 ME nei primi sei mesi dell'esercizio, in linea con il precedente. Anche le uscite relative ai fornitori sono state sostanzialmente in linea ma si sono leggermente ampliati i tempi di pagamento. I pagamenti per imposte dirette ed indirette ammontano complessivamente a 31 ME e sono distribuiti nei trimestri in funzione delle scadenze tributarie.

Risorse umane e organizzazione

Nel periodo di riferimento non ci sono state modifiche al numero ed alla organizzazione delle risorse umane.

Prevedibile evoluzione della gestione

Nelle tabelle precedenti è stata riportata la previsione per l'intero esercizio 2021 relativamente alle diverse voci di bilancio. La società è impegnata, da inizio anno, ad effettuare adempimenti ed istruttorie tecnico amministrative funzionali ai procedimenti ed alle policy avviate dall'Ente Regione, destinando a ciò la quasi totalità delle proprie risorse umane e sostenendo direttamente anche costi vivi indispensabili allo svolgimento delle procedure. Si tratta di costi significativi considerata la grande quantità di istruttorie effettuate.

In considerazione di tali aspetti, per quanto già illustrato in precedenza, è auspicabile che il socio unico provveda ad adeguare il contributo alle spese di funzionamento della società al fine di preservare l'equilibrio economico. Si evidenzia che ad inizio anno, con nota protocollo n. 177/2021 del 28/01/2021 si è provveduto a segnalare tale circostanza al Socio Unico.

Nel corso del secondo semestre 2021, alle attività già in corso, potrebbero aggiungersi ulteriori iniziative attivate dalla Giunta regionale in particolare per quanto concerne la gestione di un avviso pubblico volto a finanziare la ricettività alberghiera e la

realizzazione, in collaborazione con l'Università del Molise di un "Contamination lab" presso l'incubatore di Campochiaro.

La società è anche impegnata nell'affiancare la Regione Molise nel processo di programmazione per il periodo 2021-2027 e nella predisposizione di alcuni documenti strategici di propria competenza tra cui in particolare la Strategia di Specializzazione Intelligente.

In definitiva, l'attività sociale sarà orientata a fare il massimo sforzo per garantire il raggiungimento dei target richiesti dal Socio Unico ed allo stesso tempo preservare l'equilibrio economico, patrimoniale e finanziario della società.

Campobasso, lì 27/10/2021

Il Presidente del CdA
Avv. Serena Melogli