UmbriaDigitale

Cuore Digitale dell'Umbria

RELAZIONE SEMESTRALE

ex art. 23, punto 3 dello Statuto sociale

Umbria Digitale S.c. a r.l.
Via G.B. Pontani n° 39 - 06128 Perugia
Capitale Sociale € 4.000.000 interamente versato
Iscritta al Registro delle Imprese di Perugia al numero
e Partita IVA 03761180961 e al REA di Perugia al N.235052

INDICE

Premessa 7

Soci 9

Controllo analogo 9

Anticorruzione e trasparenza 9

Sistema di Gestione Qualità e Sicurezza delle Informazioni 10

Adempimenti in materia di protezione e prevenzione dagli infortuni e di sorveglianza sanitaria del personale di cui al D.Lgs 81/2008 e successive modificazioni 10

Adempimenti in materia di protezione dei dati personali 11

Andamento della gestione aziendale 12

Situazione Patrimoniale e Conto Economico al 30/06/2021 18

Situazione Finanziaria e Cash Flow esercizio 2021 22

ORGANI DELIBERANTI E DI CONTROLLO

In carica dal 15/07/2020 e fino all'approvazione del Bilancio 2022:

Amministratore Unico

Ing. Fortunato Bianconi

In carica dal 20/05/2019 e fino all'approvazione del Bilancio 2021 :

Sindaco Unico

Dott. Francesco Giuliani

Soci e Partecipazione Societaria al 30/06/2021

Compagine sociale di Umbria Digitale S.c.a.r.l.		Valore della partecipazione in UmbriaDigitale S.c.a.r.l.
1	REGIONE UMBRIA	€ 3.076.740,40
2	COMUNE DI PERUGIA	€ 203.457,79
3	COMUNE DI TERNI	€ 140.529,63
4	COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO	€ 89.329,42
5	COMUNE DI FOLIGNO	€ 77.162,45
6	COMUNE DI ORVIETO	€ 100.492,92
7	PROVINCIA DI PERUGIA	€ 214.991,51
8	COMUNE DI SPOLETO	€ 32.236,18
9	PROVINCIA DI TERNI	€ 31.859,88
10	COMUNITÀ MONTANA DEL TRASIMENO	€ 31.358,15
11	COMUNE DI BASTIA	€ 1.379,76
12	AZIENDA SANITARIA LOCALE UMBRIA N.1	€ 31,36
13	AZIENDA SANITARIA LOCALE UMBRIA N.2	€ 31,36
14	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PERUGIA	€ 3,77
15	AMBITO TERRITORIALE INTEGRATO 4 (ATI4)	€ 3,77
16	ARPA UMBRIA	€ 7,84
17	AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA	€ 15,68
18	AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI	€ 15,68
19	COMUNE DI ALLERONA	€ 0,88
20	COMUNE DI ALVIANO	€ 0,72
21	COMUNE DI ARRONE	€ 1,36
22	COMUNE DI ASSISI	€ 12,48
23	COMUNE DI ATTIGLIANO	€ 0,85
24	COMUNE DI BASCHI	€ 1,32
25	COMUNE DI BETTONA	€ 1,79
26	COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	€ 0,90
27	COMUNE DI CANNARA	€ 1,88
28	COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO	€ 6,78
29	COMUNE DI CERRETO DI SPOLETO	€ 0,56
30	COMUNE DI CITERNA	€ 1,52
31	COMUNE DI CITTA' DELLA PIEVE	€ 3,42
32	COMUNE DI COLLAZZONE	€ 1,44
33	COMUNE DI CORCIANO	€ 6,84
34	COMUNE DI DERUTA	€ 3,89
35	COMUNE DI FABRO	€ 1,32
36	COMUNE DI FERENTILLO	€ 0,97

37	COMUNE DI FICULLE	€ 0,83
38	COMUNE DI FRATTA TODINA	€ 0,86
39	COMUNE DI GIANO DELL'UMBRIA	€ 1,58
40	COMUNE DI GIOVE	€ 0,87
41	COMUNE DI GUALDO CATTANEO	€ 2,92
42	COMUNE DI GUARDEA	€ 0,90
43	COMUNE DI GUBBIO	€ 15,36
44	COMUNE DI LISCIANO NICCONE	€ 0,33
45	COMUNE DI LUGNANO IN TEVERINA	€ 0,79
46	COMUNE DI MAGIONE	€ 5,98
47	COMUNE DI MARSCIANO	€ 7,91
48	COMUNE DI MONTE CASTELLO DI VIBIO	€ 0,81
49	COMUNE DI MONTE SANTA MARIA TIBERINA	€ 0,60
50	COMUNE DI MONTECCHIO	€ 0,85
51	COMUNE DI MONTELEONE DI SPOLETO	€ 0,33
52	COMUNE DI MONTONE	€ 0,77
53	COMUNE DI NARNI	€ 9,95
54	COMUNE DI NORCIA	€ 2,40
55	COMUNE DI OTRICOLI	€ 0,90
56	COMUNE DI PACIANO	€ 0,46
57	COMUNE DI PANICALE	€ 2,61
58	COMUNE DI PARRANO	€ 0,29
59	COMUNE DI PENNA IN TEVERINA	€ 0,50
60	COMUNE DI PIEGARO	€ 1,77
61	COMUNE DI PIETRALUNGA	€ 1,18
62	COMUNE DI POGGIODOMO	€ 0,10
63	COMUNE DI POLINO	€ 0,15
64	COMUNE DI PORANO	€ 0,87
65	COMUNE DI PRECI	€ 0,45
66	COMUNE DI SAN GIUSTINO	€ 4,98
67	COMUNE DI SAN VENANZO	€ 1,11
68	COMUNE DI SANT'ANATOLIA DI NARCO	€ 0,26
69	COMUNE DI SCHEGGIA E PASCELUPO	€ 0,76
70	COMUNE DI SCHEGGINO	€ 0,22
71	COMUNE DI SELLANO	€ 0,63
72	COMUNE DI SPELLO	€ 3,95
73	COMUNE DI STRONCONE	€ 2,12
74	COMUNE DI TODI	€ 8,29
75	COMUNE DI TORGIANO	€ 2,54
76	COMUNE DI TUORO SUL TRASIMENO	€ 1,79
77	COMUNE DI UMBERTIDE	€ 7,36
78	COMUNE DI VALFABBRICA	€ 1,71
79	COMUNE DI VALLO DI NERA	€ 0,22

80	ADISU	€ 31,36
81	UMBRIA SALUTE S.c.a.r.l.	€ 94,08
82	COMUNE DI ACQUASPARTA	€ 2,17
83	COMUNE DI COSTACCIARO	€ 0,64
84	COMUNE DI FOSSATO DI VICO	€ 1,18
85	COMUNE DI SIGILLO	€ 1,17
86	COMUNE DI VALTOPINA	€ 0,67
87	UNIVERSITA' PER STRANIERI PERUGIA	€ 0,16
88	ARPAL UMBRIA	€ 31,36
89	COMUNE DI NOCERA UMBRA	€ 2,92
90	COMUNE DI GUALDO TADINO	€ 7,18
91	IST. ZOOPROF. SPER. UMBRIA MARCHE	€ 31,36
		€ 4.000.000,00

Premessa

La presente Relazione semestrale 2021 è redatta secondo quanto disposto dall'art. 23 punto 3 dello statuto societario.

In particolare, rispetto alla Relazione semestrale lo statuto dispone che "L'Amministratore Unico, entro il 30 settembre di ogni esercizio, trasmette ai Soci e alla Unità di Controllo di cui all'art. 30 le relazioni semestrali in merito:

a) al generale andamento della gestione e alla situazione economico, patrimoniale e finanziaria risultante al 30 giugno dell'esercizio in corso e sua prevedibile evoluzione;
b) allo stato di attuazione delle linee strategiche e dell'organizzazione dei servizi e delle attività della Società, contenute nel piano annuale di attività;
c) alle operazioni di maggior rilievo realizzate che hanno contraddistinto l'andamento delle attività della Società e quelle previste nell'esercizio finanziario.

Prospetti di sintesi Piano di Governance delle società partecipate dalla Regione Umbria

Consuntivo economico				
Anno	**Valore della produz.**	**EBITDA**	**EBIT**	**Utile di esercizio**
2015	14.031.907	653.809	149.600	36.029
2016	11.981.418	1.195.696	137.196	27.962
2017	11.911.871	996.172	100.605	6.836
2018	13.697.221	1.121.163	113.868	4.553
2019	14.371.792	1.121.163	150.200	8.689
2020	14.416.833	1.274.977	211.553	25.114
30/06/2021	7.627.276	665.698	-6.302	-47.469
2021	16.743.000	1.463.333	188.333	28.333

Consuntivi patrimoniali-finanziari						
Anno	**CS**	**PN**	**Attivo fisso netto**	**Debiti v/banche**	**PFN**	**Free Cash Flow**
2015	4.000.000	4.662.734	9.417.194	700.740	702.093	- 3.350.379
2016	4.000.000	4.690.696	9.491.581	500.067	3.995.452	- 784.925
2017	4.000.000	4.697.532	10.512.028	2.726.697	- 717.823	- 1.883.711
2018	4.000.000	4.702.084	10.100.961	2.050.983	- 938.026	693.075
2019	4.000.000	4.710.773	10.100.961	2.000.000	- 938.026	1.427.955
2020	4.000.000	4.735.887	9.547.931	1.200.000	2.047.537	3.946.586
30/06/2021	4.000.000	4.688.418	9.580.218	311.998	1.319.578	24.616
2021	4.000.000	4.764.220	10.105.583	0	585.171	820.755

indici consuntivo										
Anno	ROE	ROI	PFN/EBITDA	PFN/PN	Margine di sturttura secondaria	ROS	Durata media crediti	ROD	Durata media magazzino	Rapporto di indebitamento
2015	0,77%	3,42%	1,07%	0,15	4.821.039	1,07%	242,73	0,80%	26,40	0,83
2016	0,60%	19,46%	3,34%	0,85	6.262.895	1,15%	184,16	1,40%	54,29	1,11
2017	0,15%	1,81%	-0,72%	-0,15	5.097.719	0,84%	309,55	1,01%	62,75	0,78
2018	0,11%	1,99%	-0,84%	-0,20	5.995.145	0,83%	305,93	2,05%	61,97	0,96
2019	0,19%	2,66%	-0,77%	0,17	5.778.291	1,05%	248,14	2,08%	68,51	1,02
2020	0,53%	7,64%	1,61%	0,43	6.067.386	1,47%	146,55	2,18%	101,39	1,13
30/6/2021	-0,99%	-0,22%	1,98%	0,28	5.287.216	-0,08%	274,72	0,31%	215,01	1,28
2021	0,61%	2,85%	0,40%	0,12	5.782.798	0,71%	157,18	1,01%	69,49	1,60

ART. 19 D. LGS. 175/2016 - DATI UMBRIA DIGITALE SCARL				
Indice	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Variazione	Media del settore di appartenenza (Insiel - Lepida - CUP 2000 - LiguriaDigitale)
costi per le prestazioni di servizi da terzi (voce B7) / totale valore della produzione	50%	47%	3%	28%
costi per retribuzioni per contratti di lavoro subordinato (voce B9)/valore della produzione.	40%	39%	1%	49%
costo dell'organo amministrativo/ valore della produzione	0,34%	0,34%	0%	0,11%

Soci

Al 30/06/2021 i soci consorziati di Umbria Digitale S.c. a r.l. sono 91.

Controllo analogo

Nel corso del primo semestre 2021 l'unità di controllo si è riunita regolarmente al fine di svolgere i compiti statutariamente assegnatigli.

Anticorruzione e trasparenza

Con delibera n° 269 del 31 gennaio 2020 l'Amministratore Unico ha adottato il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza 2020-2022.

Nel corso del 2021, in attuazione del Piano di cui sopra, si è dato corso alla implementazione delle misure di prevenzione ivi previste nonché sono stati adempiuti gli obblighi di trasparenza, in particolare attraverso la pubblicazione nella sezione "Società Trasparente" del sito aziendale di dati e documenti in conformità a quanto stabilito dal D.Lgs. 33/2013 (cosiddetto "Decreto Trasparenza" oggetto di modifiche ed integrazioni nel corso del 2017), dal D.Lgs. 50/2016 (cosiddetto Codice Appalti) e dalle numerose Linee Guida emesse da ANAC.

Sono state inoltre, effettuate le seguenti attività:

- pubblicata in "Società Trasparente", come da disposizioni ANAC, la Relazione annuale del RPCT per l'anno 2021;
- effettuati due controlli trimestrali i cui esiti sono riportati nei report di monitoraggio del RPCT, trasmessi, oltre che all'AU e all'ODV, a tutte le funzioni aziendali;
- effettuata la riunione del GdL aziendale per il primo semestre 2021 con esiti riportati nei verbali inviati all'AU e all'ODV.

Sistema di Gestione Qualità e Sicurezza delle Informazioni

Umbria Digitale è dotata di un Sistema di gestione della Qualità conforme alla Norma UNI EN ISO 9001:2015, nel seguente campo applicativo: "Progettazione, sviluppo e installazione di sistemi informativi. Erogazione di servizi di conduzione tecnica, operativa e funzionale di sistemi informativi (Settore EA: 33-35)".

I servizi erogati da Umbria Digitale sono strutturati secondo il seguente schema di processi:

Progettazione e realizzazione dei servizi (DESIGN)

Gest. operativasistemi IT (IT OPERATION MANAGEMENT)

Gest. dei servizi di Service Desk (SERVICE DESK - ACCOGLIENZA)

Gest. assistenza applicativa (SERVICE DESK - ASS. APPLICATIVA)

Gest. manutenzione software (APPLICATION MANAGEMENT)

Assistenza tecnica utenti (TECHNICAL MANAGEMENT)

Processo gestione domanda (DEMAND MANAGEMENT)

Per mezzo del Sistema di Gestione della Qualità (SGQ), l'Azienda si è posta l'obiettivo di raggiungere la piena soddisfazione dei clienti/soci e degli utenti finali impegnandosi ad essere:

Affidabile: Rispettando gli impegni e facendo ciò che dichiara affinché gli utenti possano fidarsi di essa;

Disponibile: Trattando con gentilezza, rispetto e cordialità gli utenti e i cittadini che si rivolgono a essa;

Attenta: Comportandosi con i suoi utenti con professionalità e rispetto dando una consulenza personalizzata con la volontà di aiutarli nell'utilizzo degli strumenti informatici gestiti.

Competente: Fornendo personale specializzato e specificamente formato per le attività gestite. La determinazione delle competenze e un monitoraggio continuo delle stesse sono gli strumenti utilizzati per la pianificazione delle esigenze formative per garantire che ogni attività sia affidata a personale adeguatamente preparato.

L'obiettivo di rispondere alle esigenze delle pertinenti parti interessate è stato perseguito inoltre:

prestando attenzione, nello svolgimento dei processi interni, al controllo della qualità al fine di preservarne i requisiti e prevenirne i difetti;

agendo in base al principio del risk based thinking per individuare, valutare e attuare le azioni opportune per mitigare i rischi al fine del perseguimento dei risultati attesi.

mantenendo una elevata sensibilità ai bisogni, alle aspettative ed alle informazioni di ritorno dagli stessi, con una pronta gestione dei reclami;

credendo nel miglioramento continuativo, quale elemento essenziale, per sviluppare ed affermare il successo dell'azienda;

affermando una immagine di serietà professionale ed etica;

mantenendo un sistema di gestione per la Qualità certificato;

garantendo la solidità finanziaria e patrimoniale dell'azienda stessa.

Adempimenti in materia di protezione e prevenzione dagli infortuni e di sorveglianza sanitaria del personale di cui al D.Lgs 81/2008 e successive modificazioni

Nel primo semestre 2021 l'applicazione dello smart working è stato gradualmente ridotto. E' stato sottoscritto fra l' Azienda e i rappresentanti sindacali il "Protocollo aziendale di regolamentazione delle misure per il contrasto ed il contenimento della diffusione del COVID-19 negli ambienti di lavoro" (Redatto ai sensi del Protocollo condiviso Governo/Parti sociali del 14 marzo 2020 e 24 aprile 2020 e della DGR Regione Umbria n. 321 del 30.04.2020).

Adempimenti in materia di protezione dei dati personali

Dal 25 maggio 2018 è diventato direttamente applicabile in Italia e in tutti gli Stati membri, il Regolamento UE 679/16 ("GDPR") relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali.

Il GDPR, pur riaffermando, in linea con la precedente normativa, il diritto alla protezione dei dati personali come diritto fondamentale dell'individuo ne ridisegna l'implementazione passando dalla logica dell'adempimento prevalentemente formale, ovvero "queste sono le regole da rispettare per tutelare i dati personali", ad un approccio fortemente sostanziale, centrato sulla responsabilità di assicurare la

conformità al Regolamento, mantenerla, e poterla dimostrare (ovvero "queste sono i diritti da tutelare, scegli tu il modo adeguato per farlo", il cosiddetto principio di accountability).

Umbria Digitale ha impostato un piano di adeguamento alla normativa sulla protezione dei dati personali basandosi sull'approccio per processi che vede l'azienda al centro di un meccanismo produttivo che si realizza (anche) grazie al trattamento di dati dei soggetti coinvolti nei vari processi (Dipendenti, Clienti, Fornitori nella più ampia accezione dei termini).

Andamento della gestione aziendale

Umbria Digitale, società appositamente costituita ai sensi dell'art.11 della L.R. n. 9/2014 per l'erogazione, secondo quanto previsto nel PDRT, di servizi di interesse generale per lo sviluppo e la gestione della rete pubblica regionale di cui all'articolo 6 della l.r. 31/2013 e dei servizi infrastrutturali della CNUmbria di cui all'articolo 10 della l.r. n. 8/2011, nonché del Data Center Regionale Unitario dell'Umbria, ha proseguito anche nel 2021 nelle proprie attività.

Il Consuntivo al 30/06/2021 rappresenta i valori della produzione derivanti dai contratti di gestione; degli affidamenti già acquisiti negli anni precedenti che trovano esecuzione nel 2020, degli ulteriori affidamenti prevedibili dall'Amministrazione Regionale, degli affidamenti e delle trattative in corso con gli Enti Locali dell'Umbria.

I criteri utilizzati nella formazione del Conto Economico e dello Stato Patrimoniale non si discostano dai medesimi che si utilizzano per la formazione del bilancio di esercizio.

Fusione per incorporazione di Umbria Digitale S.c. a r.l. in Umbria Salute e Servizi S.c.a r.l.

Nel corso del 2020 la Regione Umbria ha svolto la ricognizione delle Società partecipate per "*rendere certa e riconoscibile la mission di servizio di pubblico interesse perseguita da ogni soggetto partecipato, aumentare qualitativamente e quantitativamente il livello dei servizi offerti, migliorare la produttività efficientando le risorse ed infine ridurre la spesa pubblica di sistema*".

A seguito della ricognizione è stato deliberato con DGR n. 1209 del 16/12/2020 con la quale viene dato mandato agli Amministratori di Umbria Salute e Servizi S.c.r.l, e di Umbria digitale S.c. a r.l.. di iniziare il lavoro per la fusione che dovrà avvenire entro il 31 dicembre 2021. La nuova azienda si occuperà di servizi fondamentali per i cittadini e per la pubblica amministrazione, gestendo l'erogazione dei servizi sanitari e la transizione digitale delle Regione, candidandosi a farlo per tutta la pubblica amministrazione, con importanti potenzialità per l'Umbria.

A tal proposito sono stati organizzati n.7 gruppi di lavoro per il personale di staff, di Umbria Digitale e Umbria Salute e Servizi con l'obiettivo di organizzare e portare avanti le attività propedeutiche alla prevista operazione di fusione che stanno organizzando l'attività condividendo con gli Amministratori delle società gli obiettivi, la valutazione della riduzione dei costi, l'impegno delle varie risorse e un cronoprogramma delle attività operative.

Rispetto alle evoluzioni sul processo di fusione, da ultimo con DGR n.212 del 24.03.2021 la Regione Umbria ha comunicato di ritenere opportuno l'accorpamento delle due società mediante l'istituto della fusione nella forma di fusione per incorporazione.

Il 29 Giugno u.s. è stato depositato il progetto di fusione complete della bozza del nuovo statuto Societario e della relazione dell'organo ammnistrativo.

Attività principali del semestre

Riportiamo alcune delle attività principali in cui Umbria Digitale è stata coinvolta

Data Center Unico Regionale

- Il progetto era stato avviato nel 2016. Da Luglio 2020 le azioni intraprese sono state:
- è stato definito il nuovo sito e stipulato con il Comune di Terni il contratto di affitto;
- sono stati completati i lavori di adeguamento funzionale e la messa in funzione è prevista per fine ottobre 2021);
- Sono stati avviati gli accordi con il Comune di Perugia per il secondo nodo data center ed ottenere una riduzione degli oneri annui di affitto di €40K annui a partire dal 2022.
- Individuato il sito del nodo di Perugia: attivazione prevista per giugno 2022
- è stato avvio il progetto di Cloud Transformation verso la strategia Cloud Italia

Avvio del centro di competenza Cybersecurity

- Attivazione strumenti per rafforzare il perimetro di sicurezza e corsi formazione interni sulla sicurezza delle applicazioni;
- attivazione polizza assicurativa ottobre 2020;
- Accordo con la Polizia di Stato - Cnaipc (Centro nazionale anticrimine informatico) e il Compartimento polizia postale e delle comunicazioni.

Piano scuole connesse

- Partecipazione come Internet Service Provider (ISP) al piano nazionale ed inclusione di 555 scuole della Regione Umbria
- Avvio del piano e conclusione prevista per 2022.

Introduzione nuova piattaforma Google Workspace

- Negli ultimi mesi del 2020 sono stati avviati i gruppi di lavoro interni e con Regione Umbria per la definizione del progetto per l'utilizzo della piattaforma.
- Nel primo semestre del 2021 è stata espletata ed adottata la gara per l'individuazione del partner di riferimento, sono stati attivati gli utenti interni di U.D., U.S.S. e circa 1.500 utenti della Regione Umbria. Il piano di completamento a livello regionale è previsto per Ottobre 2021.

Progetto Open Wifi Umbria

- attivazione da settembre 2020 di oltre 200 Accesso Point presso i 42 comuni che hanno aderito e gli enti Regionali come Regione Umbria, alcune partecipate ecc

Bandi ed istanze regionali on line

- Attivati circa 25 bandi on line da Agosto 2020 (coinvolti oltre 25 servizi regionali) per oltre 37000 domande ricevute

Change Management nella Gestione della Piattaforma SUAPE 3.0

- Formazione interna ad Umbria Digitale per la gestione L1 e L2 di assistenza per I 42 comuni utilizzatori
- Nuova strategia di governance della Piattaforma e di gestione della comunità degli utenti

Progetto piattaforma Babel per il superamento/adeguamento della Scrivania digitale e ADweb

- Avvio della sperimentazione in ARPAL con conclusione dell'attivazione ad ottobre 2021

Gestione COVID

- Organizzazione e programmazione vaccinazioni;
- Gestione sviluppi applicazione nelle varie fasi;

Partecipate e Progetti PNRR

- Sviluppo del coordinamento delle azioni delle Partecipate
- Sviluppo e coordinamento di 5 progetti della sanità e 3 progetti della PA

Sanità Digitale

- Attivazione di SanitApp
- DGR del Riuso dell'Ecosistema dei servizi (Cartella Clinica del Cittadino)
- Aumento dei documenti che alimentano il FSE da 0,5 milioni a 2 milioni documenti al mese

Situazione Patrimoniale e Conto Economico al 30/06/2021

Nel primo semestre dell'anno in corso l'attività economica riporta un saldo negativo per € 47.469 che confrontata con quello dell'anno precedente (€ 446.090) risulta esternamente contenuto.

Nella tabella che segue sono sintetizzati i valori economici del Budget, del I° semestre 2021 e della riprevisione al 31/12/2021.
Confrontando i valori del consuntivo al 30/6 e della Riprevisone al 31/12 su base temporale (6 mesi) si evidenzia che la mancata produzione non ha coperto i minori costi diretti e di struttura.

Descrizione	Budget	Consuntivo 30/6/2021	Riprevisione 31/12/2021
Valore della Produzione	15.401	5.910	14.198
Costi diretti e di struttura	7.892	3.943	9.263
Costo del personale	6.017	3.018	6.017
Ammortamenti e svalutazioni	1.345	672	1.345
Risultato gestionale operativo	147	-6	118
Oneri e Proventi finanziari	50	11	30
Risultato Ante Imposte	97	-17	88
Imposte	60	30	60
Risultato di periodo	37	-47	28

Le azioni intraprese nel corso del secondo semestre del 2020 hanno definito un processo di collaborazione proattiva con la Regione Umbria che ha determinato:

- I Piani di Esercizio 2021 sono stati programmati nel 2020, e i relativi affidamenti sono stati formalizzati nei primi mesi dell'anno in corso. Negli anni precedenti i Pde erano sempre contrattualizzati dopo 9/10 mesi dall'inizio dell'anno.
    - Questo ha permesso di emettere fatture ed avere il relativo incasso con una regolare tempistica ed avere un flusso di cassa anticipato rispetto agli anni precedenti.
    - Con il miglioramento dei flussi di cassa sono stati azzerati gli affidamenti bancari per € 2.000 M e notevolmente ridotto lo scoperto di cassa che sarà totalmente chiuso al 31/12/2021.
    - Di conseguenza economicamente si è registrata una notevole riduzione degli interessi bancari che per il 2020 erano stati pari a € 100M.
- Per i pagamenti dei fornitori è stato recuperato quasi tutto lo scaduto e si prevede un riallineamento dei pagamenti a terzi entro la fine dell'anno.

- Il miglioramento della situazione finanziaria è stata possibile anche per la riduzione del 70% dei crediti verso Regione Umbria e EELL rispetto al 2019 anno in cui i crediti erano € 4.800M. Al 30/06 del 2021 la riduzione totale è stata di € 3.280M
- L'incremento percentuale su base annua di rendicontazione dei fondi europei è stato del 57% in più rispetto agli anni precedenti. Da agosto 2020 sono stati rendicontati € 1.668M di fondi europei mentre dal 2015 al luglio 2020 erano stati rendicontati 4.527K totali.
- Sono stati fatturati 80% dei lavori in corso per attività antecedenti il 31/12/2020 per € 2.674M rispetto ai € 3.300M.

I valori del budget 2021, approvato nella seduta assembleare del 28 Dicembre 2020, sono stati rettificati sulla base dei nuovi affidamenti, della pianificazione delle attività e rispetto a nuove posizioni intervenute nel I° semestre 2021.

La minima perdita economica rilevata al 30/6/2021 sarà completamente recuperata nel secondo semestre dell'anno.

Il valore della produzione al 30/6/2021 è costituito da:

- Ricavi riferiti a prestazioni di servizi erogati o erogabili in favore della Regione Umbria o enti, agenzie ed autonomie locali regionali e fuori Regione e comprendono il valore delle fatture emesse per i servizi e progetti contrattualizzati e le fatture da emettere per i contratti di gestione dei servizi ICT regionali i cui piani di esercizio, che, non hanno avuto regolarizzazione contrattuale con le relative determine dirigenziali da parte dei rispettivi servizi regionali.
- Lavori in corso su ordinazione, valutati adottando gli stessi criteri del bilancio annuale, e si riferiscono a lavori e servizi in corso di esecuzione alla data del 30/06/2021, sulla base dei costi interni ed esterni sostenuti in funzione dell'avanzamento previsionale e consolidato dell'attività produttiva tenendo quindi conto dei costi diretti del lavoro e di tutti gli altri costi specificatamente imputabili alla commessa.
- Contributi in c/esercizio per la quota parte del semestre di quanto stabilito dall'art. 14 dello statuto sociale e deliberato nell'Assemblea dei Soci 18.12.2015 e confermato nell'assemblea dei soci del 15 giugno u.s.,
- Contributi in c/esercizio per la copertura dei costi diretti imputati alle attività su progetti affidati dalla Regione Umbria e finanziati con Fondi Comunitari.
- Contributi in c/capitale per finanziamenti per la fibra realizzazione della Rete in Fibra Ottica Regionale e potenziamento del DCRU Regionale

I costi diretti e di struttura al 30/06/2021 comprendono:

- I costi per acquisti, servizi esterni, godimento beni di terzi ed oneri diversi di gestione di diretta imputazione al ciclo produttivo e di struttura

- I costi del personale:

Nel I° semestre 2021 l'organico è ridotto di tre unità e con ulteriori uscite nel II' semestre si attesterà a 75 unità.

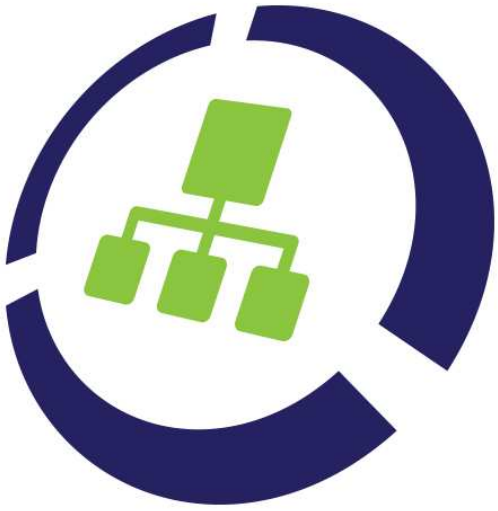
31/12/2020	30/06/2020	31/12/2021
80	77	75

- Gli ammortamenti e le svalutazioni

Gli oneri e proventi finanziari si riferiscono ad interessi passivi bancari addebitati per gli affidamenti su scoperto di conto corrente.

Di seguito si riporta la situazione Patrimoniale e il Conto Economico al 30/06/2021 e la riprevisione dei dati di budget per l'esercizio 2021.

Situazione Patrimoniale e Conto Economico al 30/06/2021



STATO PATRIMONIALE

	Riprevisione 31/12/2021	Bilancio 30/06/2021	Budget 31/12/2021	Bilancio 31/12/2020
CREDITI VERSO SOCI:				
TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)	**0**	**0**	**0**	**0**
IMMOBILIZZAZIONI:				
- Immobilizzazioni immateriali:				
- Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	9.500	10.635	0	0
- Diritti di brevetto	341.416	186.638	341.416	246.638
- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	94.450	96.816	0	10.462
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	**445.366**	**294.089**	**341.416**	**257.100**
- Immobilizzazioni materiali:				
- Terreni e fabbricati	322.809	336.308	322.809	354.809
- Impianti e macchinario	8.137.008	7.885.482	7.990.250	7.899.420
- Immobilizz.materiali in corso	1.200.400	1.064.339	1.007.730	1.036.602
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**9.660.217**	**9.286.129**	**9.320.789**	**9.290.831**
- Immobilizzazioni finanziarie:				
- Partecipazioni:				
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**10.105.583**	**9.580.218**	**9.662.205**	**9.547.931**
ATTIVO CIRCOLANTE:				
- Rimanenze:				
- Lavori in corso su ordinazione	2.740.466	3.530.039	2.235.166	3.213.748
TOTALE RIMANENZE	**2.740.466**	**3.530.039**	**2.235.166**	**3.213.748**
- Crediti:				
- verso clienti	2.308.185	1.107.847	2.308.185	1.839.892
- verso imprese controllanti	3.705.607	3.312.438	3.705.607	2.665.262
- Crediti tributari	100.297	23.190	50.297	61.274
Crediti per imposte anticipate	73.910	93.910	73.910	61.910
- verso altri	253.633	514.834	233.854	452.189
TOTALE CREDITI	**6.441.632**	**5.052.219**	**6.371.853**	**5.080.527**
- Attività finanziaria che non cost.imm.ni				
TOT. ATTIVITA' CHE NON COST.IMM.	**0**	**0**	**0**	**0**
- Disponibilità liquide:				
- Depositi bancari e postali	582.000	1.629.519	980.000	3.244.579
- Denaro e valori in cassa	3.171	2.057	3.171	2.958
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	**585.171**	**1.631.576**	**983.171**	**3.247.537**
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**9.767.269**	**10.213.834**	**9.590.190**	**11.541.812**
RATEI E RISCONTI ATTIVI:				
- Ratei e risconti attivi	48.236	17.659	48.236	119.959
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)	**48.236**	**17.659**	**48.236**	**119.959**
TOTALE GENERALE DELL'ATTIVO	**19.921.088**	**19.811.711**	**19.300.631**	**21.209.702**

PASSIVITA'	Riprevisione 31/12/2021	Bilancio 30/06/2021	Budget 31/12/2021	Bilancio 31/12/2020
P A S S I V O				
PATRIMONIO NETTO:				
- Capitale sociale	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
- Riserva di soprapprezzo azioni				
- Riserva legale	9.009	9.009	9.198	7.754
- Riserve statutarie	310.154	310.154	313.724	286.295
- Altre riserve:				
- Fondo di riserva per avanzo di fusione	416.724	416.724	416.724	416.724
- Utile (perdita) dell'esercizio	28.333	-47.469	37.033	25.114
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	**4.764.220**	**4.688.418**	**4.776.679**	**4.735.887**
FONDI PER RISCHI ED ONERI:				
- altri	23.840	23.840	23.840	23.840
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	**23.840**	**23.840**	**23.840**	**23.840**
T.F.R. LAVORO SUBORDINATO (C)	**968.757**	**968.757**	**1.156.583**	**1.028.859**
DEBITI:				
- debiti verso banche	0	311.998	500.000	1.200.000
- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	[0]	[0]	[0]	[0]
- acconti	72.002	72.002	682.833	72.002
- debiti verso fornitori	2.977.625	3.346.042	1.264.916	3.005.318
- debiti tributari	204.539	332.592	149.539	270.318
- debiti verso istituti di previdenza e sicurezza	262.452	200.075	162.452	248.232
- altri debiti	516.089	681.568	546.750	798.515
TOTALE DEBITI (D)	**4.032.707**	**4.944.277**	**3.306.490**	**5.594.385**
RATEI E RISCONTI PASSIVI:				
- ratei e risconti passivi	10.131.564	9.186.419	10.037.564	9.826.731
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)	**10.131.564**	**9.186.419**	**10.037.564**	**9.826.731**
TOTALE GENERALE DEL PASSIVO	**19.921.088**	**19.811.711**	**19.301.156**	**21.209.702**

CONTO ECONOMICO

	Riprevisione 31/12/2021	Bilancio 30/06/2021	Budget 31/12/2021	Bilancio 31/12/2020
VALORE DELLA PRODUZIONE				
- ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.198.000	5.910.387	13.349.000	11.410.820
- variazioni dei lavori in corso su ordinazione	505.300	699.278	0	974.171
- incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0		0
- altri ricavi e proventi	2.040.000	1.017.611	2.052.000	2.031.842
- [di cui altri ricavi e proventi]				199.943
- [di cui per contributi in conto esercizio]	791.000	276.263	780.000	814.017
- [di cui per contributi in conto esercizio]	243.000	136.629	266.000	273.259
- [di cui per contributi in conto capitale]	1.006.000	503.000	1.006.000	744.623
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	**16.743.300**	**7.627.276**	**15.401.000**	**14.416.833**
COSTI DELLA PRODUZIONE				
- per materie prime, sussidiarie, di con= sumo e merci	237.000	0	237.000	334.008
- per servizi	8.331.000	3.760.003	7.020.000	6.468.355
- per godimento beni di terzi	535.000	167.387	535.000	369.710
- per il personale:	**6.016.967**	**3.018.428**	**6.016.967**	**5.829.476**
- salari e stipendi	3.493.715	1.680.896	3.493.715	3.530.846
- oneri sociali	1.088.195	590.347	1.088.195	1.073.505
- trattamento di fine rapporto	264.587	121.202	264.587	264.150
- altri costi	1.170.470	625.983	1.170.470	960.975
- ammortamenti e svalutazioni				
- ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	142.150	71.000	142.150	153.061
- ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.102.850	551.000	1.102.850	810.363
- svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo	100.000	50.000	100.000	100.000
- oneri diversi di gestione	160.000	15.760	100.000	140.307
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	**16.624.967**	**7.633.578**	**15.253.967**	**14.205.280**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**118.333**	**-6.302**	**147.033**	**211.553**
PROVENTI E ONERI FINANZIARI:				
- proventi diversi dai precedenti	-	24		118
- interessi e altri oneri finanziari	-30.000	-11.191	-50.000	-91.557
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	**-30.000**	**-11.167**	**-50.000**	**-91.439**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**88.333**	**-17.469**	**97.033**	**120.114**
- imposte sul reddito dell'esercizio	60.000	30.000	60.000	63.000
- imposte anticipate	0	0	0	32.000
UTILE DELL'ESERCIZIO	**28.333**	**-47.469**	**37.033**	**25.114**

Situazione Finanziaria e Cash Flow esercizio 2021

	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale
INDEBITAMENTO INIZIALE	2.047	1.435	447	277	908	465	1.319	1.342	1.757	1.652	1.509	1.625	
INCASSI CLIENTI	305	935	593	1.268	689	1.575	1.300	1.515	1.050	1.050	1.359	1.298	12.937
INCASSI VARI													0
PAGAMENTI	-917	-1.923	-763	-637	-1.132	-721	-1.277	-1.100	-1.155	-1.193	-1.243	-2.341	-14.402
FORNITORI E ALTRI	-208	-1346	-285	-154	-719	-266	-490	-500	-750	-750	-750	-1.605	-7.823
IVA	-29	-133	-130	-57	-65	-57	-71	-100	-100	-100	-100	-200	-1.142
IRES/IRAP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-60	0	-60
STIPENDI	-242	-257	-164	-232	-170	-215	-370	-237	-180	-163	-163	-326	-2.719
CONTRIBUTI E RITENUTE	-364	-187	-184	-184	-178	-183	-336	-263	-125	-170	-170	-200	-2.544
INTERESSI E COMMISSIONI	-74	0	0	-10	0	0	-10	0	0	-10	0	0	-104
VARIAZIONE RATEI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10	-10
INDEBITAMENTO FINALE	**1.435**	**447**	**277**	**908**	**465**	**1.319**	**1.342**	**1.757**	**1.652**	**1.509**	**1.625**	**582**	
DEBITI A B/T													
Verso banche	-	157	296	-	120	312	241	-	-	-	-	-	
TOTALE DEBITI A BREVE	-	157	296	-	120	312	241	-	-	-	-	-	
DEBITI A M/L TERMINE													
Verso banche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTALE DEBITI M/L	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
DISPONIBILITA' LIQUIDE													
Cassa	4	3	2	3	3	2	2	5	4	3	4	3	
Crediti v/ banche	1.431	601	571	905	582	1.629	1.581	1.752	1.648	1.506	1.621	599	
TOTALE DISPONIBILITA'	1435	604	573	908	585	1631	1583	1757	1652	1509	1625	602	
TOTALE ESPOSIZIONE	**1.435**	**447**	**277**	**908**	**465**	**1.319**	**1.342**	**1.757**	**1.652**	**1.509**	**1.625**	**602**	
On.Finanz.-Ratei pas.													
BANCHE A BREVE	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	20	
TOTALE INDEBITAMENTO	**1.435**	**447**	**277**	**908**	**465**	**1.319**	**1.342**	**1.757**	**1.652**	**1.509**	**1.625**	**582**	

La situazione finanziaria al 30/6/2021 riporta un saldo positivo prodotto dall'incasso, nei mesi di maggio e giugno dei canoni dei PDE 2021 e di tutte le azioni già elencate in precedenza, questo ha permesso l'azzeramento degli affidamenti per € 2.000M e ridotto l'utilizzo dello scoperto di cassa a € 241M.

Il protrarsi delle azioni già citate determinerà, entro la fine dell'anno, al completo azzeramento dello scoperto di cassa e al riallineamento delle scadenze per forniture di servizi da fornitori esterni.

Perugia, 30 settembre 2021

L'AMMINISTRATORE UNICO
Ing. Fortunato Bianconi
(firmato digitalmente)