



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 della Qualità	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	11
Adempimenti in materia di protezione dei dati personali	11
Andamento della gestione aziendale.....	12
Situazione Patrimoniale e Conto Economico al 30/06/2019	15
Riprevisone Patrimoniale ed Economica al 31/12/2019	20
Cash Flow esercizio 2019	21

ORGANI DELIBERANTI E DI CONTROLLO

In carica dal 28/04/2017 e fino all'approvazione del Bilancio 2019:

Amministratore Unico

Stefano Bigaroni

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

Sindaco Unico

Francesco Giuliani

Soci e Partecipazione Societaria al 30/09/2019

Compagine sociale di Umbria Digitale S.c.a.r.l.		Valore della partecipazione in UmbriaDigitale S.c.a.r.l.	Percentuale di partecipazione
1	REGIONE UMBRIA	€ 3.076.781,86	76,91954668%
2	COMUNE DI PERUGIA	€ 203.457,79	5,08644475%
3	COMUNE DI TERNI	€ 140.529,63	3,51324075%
4	COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO	€ 89.329,42	2,23323550%
5	COMUNE DI FOLIGNO	€ 77.162,45	1,92906125%
6	COMUNE DI ORVIETO	€ 100.492,92	2,51232300%
7	PROVINCIA DI PERUGIA	€ 214.991,51	5,37478775%
8	COMUNE DI SPOLETO	€ 32.236,18	0,80590450%
9	PROVINCIA DI TERNI	€ 31.859,88	0,79649700%
10	COMUNITÀ MONTANA DEL TRASIMENO	€ 31.358,15	0,78395375%
11	COMUNE DI BASTIA	€ 1.379,76	0,03449400%
12	AZIENDA SANITARIA LOCALE UMBRIA N.1	€ 31,36	0,00078391%
13	AZIENDA SANITARIA LOCALE UMBRIA N.2	€ 31,36	0,00078391%
14	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PERUGIA	€ 3,77	0,00009416%
15	AMBITO TERRITORIALE INTEGRATO 4 (ATI4)	€ 3,77	0,00009416%
16	ARPA UMBRIA	€ 7,84	0,00019593%
17	AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA	€ 15,68	0,00039206%
18	AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI	€ 15,68	0,00039206%
19	COMUNE DI ALLERONA	€ 0,88	0,00002204%
20	COMUNE DI ALVIANO	€ 0,72	0,00001803%
21	COMUNE DI ARNONE	€ 1,36	0,00003406%
22	COMUNE DI ASSISI	€ 12,48	0,00031212%
23	COMUNE DI ATTIGLIANO	€ 0,85	0,00002124%
24	COMUNE DI BASCHI	€ 1,32	0,00003306%
25	COMUNE DI BETTONA	€ 1,79	0,00004467%
26	COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	€ 0,90	0,00002244%
27	COMUNE DI CANNARA	€ 1,88	0,00004688%
28	COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO	€ 6,78	0,00016948%
29	COMUNE DI CERRETO DI SPOLETO	€ 0,56	0,00001402%
30	COMUNE DI CITERNA	€ 1,52	0,00003806%
31	COMUNE DI CITTA' DELLA PIEVE	€ 3,42	0,00008554%
32	COMUNE DI COLLAZZONE	€ 1,44	0,00003606%
33	COMUNE DI CORCIANO	€ 6,84	0,00017109%
34	COMUNE DI DERUTA	€ 3,89	0,00009736%
35	COMUNE DI FABRO	€ 1,32	0,00003306%
36	COMUNE DI FERENTILLO	€ 0,97	0,00002424%
37	COMUNE DI FICULLE	€ 0,83	0,00002083%

38	COMUNE DI FRATTA TODINA	€ 0,86	0,00002144%
39	COMUNE DI GIANO DELL'UMBRIA	€ 1,58	0,00003947%
40	COMUNE DI GIOVE	€ 0,87	0,00002164%
41	COMUNE DI GUALDO CATTANEO	€ 2,92	0,00007312%
42	COMUNE DI GUARDEA	€ 0,90	0,00002244%
43	COMUNE DI GUBBIO	€ 15,36	0,00038404%
44	COMUNE DI LISCIANO NICCONE	€ 0,33	0,00000821%
45	COMUNE DI LUGNANO IN TEVERINA	€ 0,79	0,00001983%
46	COMUNE DI MAGIONE	€ 5,98	0,00014945%
47	COMUNE DI MARSCIANO	€ 7,91	0,00019773%
48	COMUNE DI MONTE CASTELLO DI VIBIO	€ 0,81	0,00002023%
49	COMUNE DI MONTE SANTA MARIA TIBERINA	€ 0,60	0,00001503%
50	COMUNE DI MONTECCHIO	€ 0,85	0,00002124%
51	COMUNE DI MONTELEONE DI SPOLETO	€ 0,33	0,00000821%
52	COMUNE DI MONTONE	€ 0,77	0,00001923%
53	COMUNE DI NARNI	€ 9,95	0,00024882%
54	COMUNE DI NORCIA	€ 2,40	0,00006010%
55	COMUNE DI OTRICOLI	€ 0,90	0,00002244%
56	COMUNE DI PACIANO	€ 0,46	0,00001142%
57	COMUNE DI PANICALE	€ 2,61	0,00006531%
58	COMUNE DI PARRANO	€ 0,29	0,00000721%
59	COMUNE DI PENNA IN TEVERINA	€ 0,50	0,00001262%
60	COMUNE DI PIEGARO	€ 1,77	0,00004427%
61	COMUNE DI PIETRALUNGA	€ 1,18	0,00002945%
62	COMUNE DI POGGIODOMO	€ 0,10	0,00000260%
63	COMUNE DI POLINO	€ 0,15	0,00000381%
64	COMUNE DI PORANO	€ 0,87	0,00002164%
65	COMUNE DI PRECI	€ 0,45	0,00001122%
66	COMUNE DI SAN GIUSTINO	€ 4,98	0,00012441%
67	COMUNE DI SAN VENANZO	€ 1,11	0,00002785%
68	COMUNE DI SANT'ANATOLIA DI NARCO	€ 0,26	0,00000661%
69	COMUNE DI SCHEGGIA E PASCELUPO	€ 0,76	0,00001903%
70	COMUNE DI SCHEGGINO	€ 0,22	0,00000561%
71	COMUNE DI SELLANO	€ 0,63	0,00001563%
72	COMUNE DI SPELLO	€ 3,95	0,00009877%
73	COMUNE DI STRONCONE	€ 2,12	0,00005309%
74	COMUNE DI TODI	€ 8,29	0,00020715%
75	COMUNE DI TORGIANO	€ 2,54	0,00006351%
76	COMUNE DI TUORO SUL TRASIMENO	€ 1,79	0,00004467%
77	COMUNE DI UMBERTIDE	€ 7,36	0,00018411%
78	COMUNE DI VALFABBRICA	€ 1,71	0,00004267%
79	COMUNE DI VALLO DI NERA	€ 0,22	0,00000561%
80	ADISU	€ 31,36	0,00078391%

81	UMBRIA SALUTE S.c.a.r.l.	€ 94,08	0,00235200%
82	COMUNE DI ACQUASPARTA	€ 2,17	0,00005429%
83	COMUNE DI COSTACCIARO	€ 0,64	0,00001603%
84	COMUNE DI FOSSATO DI VICO	€ 1,18	0,00002945%
85	COMUNE DI SIGILLO	€ 1,17	0,00002925%
86	COMUNE DI VALTOPINA	€ 0,67	0,00001683%
87	UNIVERSITA' PER STRANIERI PERUGIA	€ 0,16	0,00000401%
88	ARPAL UMBRIA	€ 31,36	0,00078391%
		€ 4.000.000,00	100,00000000%

Premessa

La presente Relazione semestrale 2019 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
30/06/2019	7.933.116	589.639	100.037	5.086
2019	16.935.121	1.114.950	185.804	5.853

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
30/06/2019	4.000.000	4.707.170	9.954.447	2.041.131	1.581.638	- 134.372
2019	4.000.000	4.707.937	10.277.470	2.051.575	956.773	1.749.630

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
30/6/2019	0,11%	1,57%	-2,68%	-0,34	6.731.744	1,26%	511,99	1,49%	222,04	1,17
2019	0,13%	3,20%	-0,86%	-0,20	6.048.990	1,10%	211,01	2,75%	48,68	1,07

ART. 19 D. LGS. 175/2016 - DATI UMBRIA DIGITALE SCARL					
Indice	Esercizio 2019	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Variazione 2019-2018	Media del settore di appartenenza (Insiel - Lepida - CUP 2000 - LiguriaDigitale) (Dati 2017)
costi per le prestazioni di servizi da terzi (voce B7) / totale valore della produzione	50%	40%	43%	10%	31%
costi per retribuzioni per contratti di lavoro subordinato (voce B9)/valore della produzione.	34%	42%	47%	-8%	51%
costo dell'organo amministrativo/ valore della produzione	0,28%	0,36%	0,41%	-0,08%	0,09%

Soci

Ad oggi i soci consorziati di Umbria Digitale S.c. a r.l. sono 88 ed altri Enti hanno deliberato la loro adesione alla Società consortile. Tale adesione verrà formalizzata attraverso rogito notarile nel corso del secondo semestre dell'anno.

Controllo analogo

Nel corso del 2019 l'unità di controllo si è riunita regolarmente al fine di svolgere i compiti statutariamente assegnatigli.

Anticorruzione e trasparenza

Con delibera n° 207 del 31 gennaio 2019 l'Amministratore Unico ha adottato il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza 2019-2021.

Nel corso del 2019, 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 proprio nel corso del 2017), dal D.Lgs. 50/2016 (cosiddetto Codice Appalti) e dalle numerose Linee Guida emesse da ANAC.

A seguito della DGR n. 605 del 06/05/2019, l'Amministratore Unico, con delibera n° 229 del 3 luglio 2019, ha adottato una nuova versione del Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza 2019-2021 che, nelle more della definizione di una legge regionale in materia di gestione dei procedimenti concorsuali, recepisce quanto riportato nell'Allegato A alla Direttiva regionale sulle procedure concorsuali (DGR n. 604 del 06/05/2019).

Sono state inoltre, effettuate le seguenti attività:

- pubblicata in "Società Trasparente", come da disposizioni ANAC, la Relazione annuale del RPCT per l'anno 2018;

- n. 2 report di monitoraggio del RPCT e n. 1 riunione del GdL aziendale per il primo semestre 2019 con esiti riportati nei verbali inviati all'AU e all'ODV.

Infine si segnala che nel primo semestre 2019, nessun provvedimento definitivo in materia di Anticorruzione e Trasparenza è stato emesso da parte di ANAC o altri soggetti legittimati.

Sistema di Gestione della Qualità

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. operativa sistemi 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 dando prova di 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.

La Regione Umbria, nell'ambito degli interventi di interesse generale volti a razionalizzare le infrastrutture hardware e software consolidate nel DCRU, ha approvato, con D.D. n. 8771 del 29/08/2018, il progetto finalizzato alla **“Implementazione in Umbria Digitale di un Sistema di Gestione della Sicurezza delle Informazioni (SGSI) e certificazione dello stesso secondo lo standard ISO/IEC 27001:2013.”**

Nel primo semestre sono stati prodotti il **Documento programmatico (manifesto)** che specifica ruoli, responsabilità e tempi di attuazione, la **Politica della Sicurezza delle informazioni** e sono in corso le attività come da cronoprogramma del progetto, che prevede la certificazione del SGSI entro il 2019 (in corrispondenza dell'audit da parte dell'organismo di certificazione del SGQ aziendale, secondo la norma ISO 9001:2015).

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 2019 si è svolto quanto previsto per l'applicazione del D.Lgs.81/08 dal punto di vista tecnico. Sono stati effettuati, da parte delle ditte incaricate, i controlli relativi ai presidi antincendio (estintori e Naspi), alle vie d'uscita e le manutenzioni dovute dalle ditte esterne.

Per quanto riguarda la sorveglianza sanitaria è stato effettuato, nel corso del primo semestre 2019, un primo ciclo di visite sanitarie ai dipendenti di Umbria Digitale che verrà completato entro l'anno.

Adempimenti in materia di protezione dei dati personali

A seguito dell'entrata in vigore nel maggio 2018 del Regolamento UE 679/16 ("GDPR") relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, Umbria Digitale ha proseguito nel percorso di adeguamento allo stesso, sulla base del Piano Operativo (Piano di accountability) avviato lo scorso anno.

Nel corso del primo semestre si sono tenuti numerosi incontri del Gruppo di Lavoro (GDL) Privacy per affrontare ed approvare i vari documenti previsti nel GDPR. Sono stati inviati solleciti sia ai clienti sia ai fornitori in merito alla sottoscrizione delle nomine a Responsabile del trattamento. Nonostante questo alla

fine del semestre sono ancora molti i soggetti che non hanno dato corso a quanto richiesto e quindi sarà cura di Umbria Digitale sollecitarli al fine di pervenire nel minor tempo possibile alla sistemazione della documentazione.

Nel mese di Aprile si sono tenute due sessioni formative rivolte a tutti i dipendenti di Umbria Digitale.

Inoltre, ritenendo la formazione uno dei pilastri fondamentali del GDPR, nel primo semestre il DPO ed un componente dell' Ufficio Legale hanno partecipato ad un corso specifico presso l'Università degli Studi di Perugia dipartimento di Giurisprudenza.

È stato inoltre avviato un percorso di verifica di applicazioni SW in grado di gestire tutti gli adempimenti previsti nel GDPR. Entro la fine dell' anno si dovrebbe concretizzare un accordo per avviare una fase di utilizzo concreto di una applicazione.

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 2019 nelle proprie attività.

Il Consuntivo al 30/06/2019 rappresenta i valori della produzione derivanti dai contratti di gestione, su cui si sta operando in continuità di servizio con il 2018 e sulla base dei piani di esercizio trasmessi alla Regione per il 2019 non contrattualizzati; degli affidamenti già acquisiti negli anni precedenti che trovano esecuzione nel 2019, degli ulteriori affidamenti prevedibili dall'Amministrazione Regionale, degli affidamenti e delle trattative in corso con gli Enti Locali dell'Umbria.

Si precisa come tutta l'attività aziendale è svolta sotto il controllo del Socio Regione sia dal punto di vista manageriale che proprietario nei confronti del quale tutta la struttura aziendale collabora con la massima disponibilità.

Situazione Patrimoniale e Conto Economico al 30/06/2019

L'andamento economico del primo semestre 2019 è in pareggio.

I criteri utilizzati nella formazione del conto economico non si discostano dai medesimi che si utilizzano per la formazione del bilancio di esercizio.

Nella tabella che segue sono sintetizzati i valori economici del 1° semestre 2019 in termini di Valore della Produzione, Costi operativi, Risultato Operativo, risultato gestionale operativo, Oneri e Proventi finanziari e Risultato ante imposte.

Descrizione	Consuntivo al 30/06
Valore della Produzione	7.933
Costi diretti e di struttura	4.492
Costo del personale	2.852
Ammortamenti e svalutazioni	489
Risultato gestionale operativo	100
Oneri e Proventi finanziari	60
Risultato Ante Imposte	40
Imposte	35
Risultato di periodo	5

Il valore della produzione 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 determinazioni dirigenziali da parte dei rispettivi servizi regionali.
- Lavori in corso su ordinazione, valutati adottando gli stessi criteri di del bilancio annuale, e si riferiscono a lavori e servizi in corso di esecuzione alla data del 30/06/2019, 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.
- 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 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 1° semestre 2019 non ci sono stati incrementi dell'organico.

31/12/2018	30/06/2019
83	82

- 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 30/06/2019 e la riprevisone dei dati di budget per l'esercizio 2019.

Situazione Patrimoniale e Conto Economico al 30/06/2019



STATO PATRIMONIALE

		-A-	-B-	-C-
		Bilancio	Riprevisione	Bilancio
		30/06/2019	31/12/2019	31/12/2018
A)	CREDITI VERSO SOCI:			
	- per versamenti ancora dovuti già richiamati	0	0	0
	- per versamenti ancora dovuti da richiamare	0	0	0
-	<u>TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
B)	IMMOBILIZZAZIONI:			
B.I.	- Immobilizzazioni immateriali:			
B.I.1	- Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
B.I.2	- Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	0
B.I.2	- Diritti di brevetto	2.292	218.058	53.466
B.I.4	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.924	0	20.924
B.I.5	- Avviamento	0	0	0
B.I.6	- Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0
B.I.7	- Altre immobilizzazioni immateriali	35.995	35.995	35.995
-	<u>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>	<u>44.211</u>	<u>254.053</u>	<u>110.385</u>
B.II	- Immobilizzazioni materiali:			
B.II.1	- Terreni e fabbricati	403.758	387.334	419.859
B.II.2	- Impianti e macchinario	8.548.460	8.658.577	8.616.150
B.II.2	- Attrezzature industriali e commerciali	0	0	0
B.II.4	- Altri beni materiali	0	0	0
B.II.5	- Immobilizz. materiali in corso	958.018	977.506	954.567
-	<u>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>	<u>9.910.236</u>	<u>10.023.417</u>	<u>9.990.576</u>
B.III	- Immobilizzazioni finanziarie:			
B.III.1	- Partecipazioni:			
B.III.1a	- in imprese controllate	0	0	0
B.III.1.b	- in imprese collegate	0	0	0
B.III.1.d	- in altre imprese	0	0	0
B.III.2.d	- Crediti verso altri	0	0	0
	- [di cui esigibili entro l'esercizio successivo]	[0]	[0]	[0]
-	<u>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
-	<u>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</u>	<u>9.954.447</u>	<u>10.277.470</u>	<u>10.100.961</u>
C)	ATTIVO CIRCOLANTE:			
C.I	- Rimanenze:			
C.I.1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
C.I.3	- Lavori in corso su ordinazione	3.530.095	1.877.669	1.877.669
C.I.4	- Prodotti finiti e merci	0	0	0
C.I.5	- Acconti	0	0	0
-	<u>TOTALE RIMANENZE</u>	<u>3.530.095</u>	<u>1.877.669</u>	<u>1.877.669</u>

C.II	- Crediti:			
C.II.1	- verso clienti	2.142.932	1.954.645	2.505.909
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0
C.II.2	- verso Società controllate	0	0	0
C.II.3	- verso imprese collegate	0	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0
C.II.4	- verso imprese controllanti	5.811.794	5.998.753	6.596.920
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0
C.II.4.bis	- Crediti tributari	36.057	36.057	36.057
C.II.4.ter	Crediti per imposte anticipate	91.080	91.080	91.080
C.II.5	- verso altri	73.672	69.527	96.907
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0
	- [di cui per cessioni crediti]	0	0	0
C.II.6	- verso altre società partecipate	0	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]			
-	TOTALE CREDITI	8.155.535	8.150.062	9.326.873
C.III	- Attività finanziaria che non cost.imm.ni			
C.III.6	- Altri titoli	0	0	0
-	TOT. ATTIVITA' CHE NON COST.IMM.	0	0	0
C.IV	- Disponibilità liquide:			
C.IV.1	- Depositi bancari e postali	457.224	1.092.481	1.109.386
C.IV.3	- Denaro e valori in cassa	2.269	2.321	3.571
-	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	459.493	1.094.802	1.112.957
-	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	12.145.123	11.122.533	12.317.499
D)	RATEI E RISCONTI ATTIVI:			
D.I	- Ratei e risconti attivi	8.304	16.889	104.431
-	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)	8.304	16.889	104.431
-	TOTALE GENERALE DELL'ATTIVO	22.107.874	21.416.892	22.522.891

		-A-	-B-	-C-
		Bilancio 30/06/2019	Riprevisione 31/12/2019	Bilancio 31/12/2018
PASSIVO				
A)	PATRIMONIO NETTO:			
A.I	- Capitale sociale	4.000.000	4.000.000	4.000.000
A.II	- Riserva di sovrapprezzo azioni			
A.IV	- Riserva legale	7.319	7.319	7.091
A.VI	- Riserve statutarie	278.041	278.041	273.716
A.VII	- Altre riserve:			
A.VII.1	- Fondo di riserva per avanzo di fusione	416.724	416.724	416.724
A.VIII	- Perdite esercizi precedenti	0	0	0
A.IX	- Utile (perdita) dell'esercizio	5.086	5.853	4.553
-	<u>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</u>	<u>4.707.170</u>	<u>4.707.937</u>	<u>4.702.084</u>
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI:			
B.3	- altri	23.840	23.840	23.840
-	<u>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)</u>	<u>23.840</u>	<u>23.840</u>	<u>23.840</u>
C)	T.F.R. LAVORO SUBORDINATO (C)	<u>1.189.790</u>	<u>1.166.538</u>	<u>1.169.289</u>
D)	DEBITI:			
D.4	- debiti verso banche	2.041.131	2.051.575	2.050.983
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	[0]	[0]	[0]
D.5	- debiti verso altri finanziatori	0	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0
D.6	- acconti	272.022	246.995	272.022
D.7	- debiti verso fornitori	1.989.886	2.331.655	2.846.771
D.8	- debiti rappresentari da titoli di credito	0	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0
D.9	- debiti verso imprese controllate	0	0	0
D.10	- debiti verso imprese collegate	0	0	0
D.11	- debiti verso imprese controllanti	0	0	0
D.12	- debiti tributari	375.077	130.158	373.380
D.13	- debiti verso istituti di previdenza e sicurezza	212.392	184.831	255.475
D.14	- altri debiti	531.175	145.218	628.154
	- [di cui oltre esercizio successivo]	0	0	0
-	<u>TOTALE DEBITI (D)</u>	<u>5.421.683</u>	<u>5.090.432</u>	<u>6.426.785</u>
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI:			
E.I	- ratei e risconti passivi	10.765.391	10.428.145	10.200.893
-	<u>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)</u>	<u>10.765.391</u>	<u>10.428.145</u>	<u>10.200.893</u>
-	<u>TOTALE GENERALE DEL PASSIVO</u>	<u>22.107.874</u>	<u>21.416.892</u>	<u>22.522.891</u>

CONTO ECONOMICO

		-A-	-B-	-C-
		Bilancio 30/06/2019	Riprevisione 31/12/2019	Bilancio 31/12/2018
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1	- ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.723.461	13.885.000	10.908.388
A.2	- variazioni delle rimanenze di prodotti in corso			
A.3	- variazioni dei lavori in corso su ordinazione	1.652.426	0	288.944
A.4	- incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	30.121	4.937
A.5	- altri ricavi e proventi	557.229	3.020.000	2.494.952
	- [di cui per contributi in conto esercizio]	[216.051]	[2.345.000]	[1.538.369]
	- [di cui per contributi in conto capitale]	[316.000]	[648.000]	[747.022]
-	<u>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</u>	<u>7.933.116</u>	<u>16.935.121</u>	<u>13.697.221</u>
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6	- per materie prime, sussidiarie, di consumo	69.377	1.082.000	1.065.981
B.7	- per servizi	4.120.507	8.484.674	5.405.742
B.8	- per godimento beni di terzi	123.326	313.326	223.094
B.9	- per il personale:	2.851.085	5.740.171	5.727.552
B.9.a	- salari e stipendi	1.752.851	3.483.703	3.499.947
B.9.b	- oneri sociali	533.392	1.176.784	1.039.881
B.9.c	- trattamento di fine rapporto	143.399	296.798	272.626
B.9.e	- altri costi	421.443	782.886	915.098
B.10	- ammortamenti e svalutazioni			
B.10.a	- ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	66.174	129.728	295.411
B.10.b	- ammortamento delle immobilizzazioni materiali	373.428	739.418	661.884
B.10.d	- svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo	50.000	60.000	50000
B.11	- variazioni delle rimanenze di materie			
B.12	- accantonamenti per rischi	0		0
B.13	- altri accantonamenti	0		0
B.14	- oneri diversi di gestione	179.182	200.000	153.689
-	<u>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</u>	<u>7.833.079</u>	<u>16.749.317</u>	<u>13.583.353</u>
-	<u>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI</u>			
-	<u>DELLA PRODUZIONE</u>	<u>100.037</u>	<u>185.804</u>	<u>113.868</u>
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
C.16.d	- proventi diversi dai precedenti	49	49	1223
C.17	- interessi e altri oneri finanziari	-60.000	-120.000	-100.538
	- [di cui verso imprese controllanti]	0		0
-	<u>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</u>	<u>-59.951</u>	<u>-119.951</u>	<u>-99.315</u>
-	<u>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</u>	<u>40.086</u>	<u>65.853</u>	<u>14.553</u>
E.20	- imposte sul reddito dell'esercizio	15.000	30.000	38.000
E.20	- imposte anticipate	20.000	30.000	-28.000
E.21	UTILE DELL'ESERCIZIO	<u>5.086</u>	<u>5.853</u>	<u>4.553</u>

Riprevisione Patrimoniale ed Economica al 31/12/2019

I valori previsti nel Budget 2019 sono stati rivisti sulla base degli sviluppi dell'attività e dei rapporti con la Regione Dell'Umbria e degli Enti Locali della Regione determinando la riprevisione economica e patrimoniale al 31/12/2019 come riportata nelle precedenti tabelle.

Il cash flow, a fronte di un rallentamento negli incassi dei corrispettivi, ha subito una lieve rettifica nell'indebitamento finanziario di fine anno.

Cash Flow esercizio 2019

	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale	
INDEBITAMENTO INIZIALE	-	1.031	-673	-1.069	-733	-542	-478	-1.582	-1.772	-223	-893	-935	-1.127	
INCASSI CLIENTI	1176	538	1108	1754	945	509	564	2730	698	1.213	1.057	1.515	13.807	
INCASSI VARI													0	
PAGAMENTI	-818	-934	-772	-1.563	-881	-1.613	-754	-1.181	-1.368	-1.255	-1.249	-1.464	-	
													13.852	
FORNITORI E ALTRI	-173	-576	-255	-1029	-428	-1079	-27	-432	-997	-800	-800	-800	-7.396	
IVA	-151	-20	-177	-118	-97	-114	-107	-236	-83	-100	-100	-100	-1.403	
IRES/IRAP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
STIPENDI	-160	-175	-168	-221	-165	-229	-305	-268	-176	-167	-167	-167	-2.539	
CONTRIBUTI E RITENUTE	-358	-163	-170	-189	-191	-190	-310	-245	-111	-188	-182	-178	-2.475	
INTERESSI E COMMISSIONI	-68	0	-2	-6	0	-1	-5	0	-1	0	0	-28	-111	
VARIAZIONE RATEI	92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-20	72	
INDEBITAMENTO FINALE	-673	-1.069	-733	-542	-478	-1.582	-1.772	-223	-893	-935	-1.127	-1.076		
DEBITI A B/T														
Verso banche	2000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.041	2051	2.051	2.051	2.051	2.051	2.051	2.051	
TOTALE DEBITI A BREVE	2000	2000	2000	2000	2000	2041	2.051	2.051	2.051	2.051	2.051	2.051	2.051	
DEBITI A M/L TERMINE														
Verso banche	0	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	0	
DISPONIBILITA' LIQUIDE														
Cassa	4	3	2	3	3	2	2	5	4	3	4	3	3	
Crediti v/ banche	1323	928	1265	1455	1519	457	277	1823	1154	1113	920	1092		
TOTALE DISPONIBILITA'	1327	931	1267	1458	1522	459	279	1828	1158	1116	924	1.095		
TOTALE ESPOSIZIONE	-673	-1.069	-733	-542	-478	-1.582	-1.772	-223	-893	-935	-1.127	-956		
On.Finanz.-Ratei pas.														
BANCHE A BREVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120	
TOTALE INDEBITAMENTO	-673	-1.069	-733	-542	-478	-1.582	-1.772	-223	-893	-935	-1.127	-1.076		

Perugia, 30 settembre 2019

L'AMMINISTRATORE UNICO
Stefano Bigaroni
(firmato digitalmente)