

# UmbriaDigitale



## BUDGET 2016

Umbria Digitale S.c. a r.l.  
Via G.B. Pontani 39 - 06128 - Perugia  
Capitale Sociale € 4.000.000 interamente versato  
Iscritta al Registro delle Imprese di Perugia al numero e Codice Fiscale 03761180961  
e al REA di Perugia al N.235052  
PEC: [umbriadigitale@pec.it](mailto:umbriadigitale@pec.it)

[www.umbriadigitale.it](http://www.umbriadigitale.it)

## **ORGANI DELIBERANTI E DI CONTROLLO**

In carica dal 29/04/2014 e fino all'approvazione del Bilancio 2016:

### **Amministratore Unico**

Stefano Bigaroni

In carica dal 29/04/2016 e fino all'approvazione del Bilancio 2018:

### **Sindaco Unico**

Francesco Giuliani

## SOCI E PARTECIPAZIONE SOCIETARIA AL 29/03/2016

	VALORE DELLA PARTECIPAZIONE	PERCENTUALE DI PARTECIPAZIONE
1 REGIONE UMBRIA	€ 3.076.929,17	76,92322925%
2 COMUNE DI PERUGIA	€ 203.457,79	5,08644500%
3 COMUNE DI TERNI	€ 140.529,63	3,51324100%
4 COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO	€ 89.329,42	2,23323600%
5 COMUNE DI FOLIGNO	€ 77.162,45	1,92906100%
6 COMUNE DI ORVIETO	€ 100.492,92	2,51232300%
7 PROVINCIA DI PERUGIA	€ 214.991,51	5,37478800%
8 COMUNE DI SPOLETO	€ 32.236,18	0,80590500%
9 PROVINCIA DI TERNI	€ 31.859,88	0,79649700%
10 COMUNITÀ MONTANA DEL TRASIMENO	€ 31.358,15	0,78395400%
11 COMUNE DI BASTIA	€ 1.379,76	0,03449400%
12 ASL 1	€ 31,36	0,00078400%
13 ASL 2	€ 31,36	0,00078400%
14 AMBITO TERRITORIALE INTEGRATO 4 (ATI4)	€ 3,77	0,00009400%
15 AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA	€ 15,68	0,00039200%
16 AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI	€ 15,68	0,00039200%
17 COMUNE DI ALLERONA	€ 0,88	0,00002200%
18 COMUNE DI ALVIANO	€ 0,72	0,00001800%
19 COMUNE DI ARNONE	€ 1,36	0,00003400%
20 COMUNE DI ATTIGLIANO	€ 0,85	0,00002100%
21 COMUNE DI BASCHI	€ 1,32	0,00003300%
22 COMUNE DI BETTONA	€ 1,79	0,00004500%
23 COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	€ 0,90	0,00002200%
24 COMUNE DI CANNARA	€ 1,88	0,00004700%
25 COMUNE DI CITERNA	€ 1,52	0,00003800%
26 COMUNE DI CITTA' DELLA PIEVE	€ 3,42	0,00008600%
27 COMUNE DI COLLAZZONE	€ 1,44	0,00003600%
28 COMUNE DI CORCIANO	€ 6,84	0,00017100%
29 COMUNE DI DERUTA	€ 3,89	0,00009700%
30 COMUNE DI FABRO	€ 1,32	0,00003300%
31 COMUNE DI GIOVE	€ 0,87	0,00002200%
32 COMUNE DI GUALDO CATTANEO	€ 2,92	0,00007300%
33 COMUNE DI GUARDEA	€ 0,90	0,00002200%
34 COMUNE DI MAGIONE	€ 5,98	0,00014900%
35 COMUNE DI MONTE SANTA MARIA TIBERINA	€ 0,60	0,00001500%
36 COMUNE DI MONTECCHIO	€ 0,85	0,00002100%
37 COMUNE DI MONTELEONE DI SPOLETO	€ 0,33	0,00000800%
38 COMUNE DI MONTONE	€ 0,77	0,00001900%
39 COMUNE DI NARNI	€ 9,95	0,00024900%
40 COMUNE DI NORCIA	€ 2,40	0,00006000%
41 COMUNE DI OTRICOLI	€ 0,90	0,00002200%
42 COMUNE DI PACIANO	€ 0,46	0,00001100%
43 COMUNE DI PANICALE	€ 2,61	0,00006500%
44 COMUNE DI PARRANO	€ 0,29	0,00000700%
45 COMUNE DI PENNA IN TEVERINA	€ 0,50	0,00001300%
46 COMUNE DI PIEGARO	€ 1,77	0,00004400%
47 COMUNE DI PIETRALUNGA	€ 1,18	0,00002900%
48 COMUNE DI POGGIODOMO	€ 0,10	0,00000300%
49 COMUNE DI SAN GIUSTINO	€ 4,98	0,00012400%
50 COMUNE DI SAN VENANZO	€ 1,11	0,00002800%
51 COMUNE DI SELLANO	€ 0,63	0,00001600%
52 COMUNE DI STRONCONE	€ 2,12	0,00005300%
53 COMUNE DI TUORO SUL TRASIMENO	€ 1,79	0,00004500%
54 COMUNE DI UMBERTIDE	€ 7,36	0,00018400%
55 COMUNE DI VALFABBRICA	€ 1,71	0,00004300%
56 UMBRIA SALUTE S.c.a.r.l.	€ 94,08	0,00235200%
	€ 4.000.000,00	100,000000%

## BUDGET 2016

### **Premessa**

Il presente documento di Budget viene redatto secondo quanto disposto dall'art.15 dello statuto societario.

In particolare rispetto al Budget lo statuto dispone che:

“Il Budget di previsione, coerentemente con il piano triennale e annuale di attività, contiene le scelte e gli obiettivi che si intendono perseguire indicando, tra l'altro, in rapporto alle scelte e agli obiettivi suddetti:

- a) Le linee di sviluppo delle diverse attività;
- b) Il programma degli investimenti da attuarsi in conformità al Piano triennale e annuale con l'indicazione della spesa prevista nell'anno e delle modalità della sua copertura;
- c) La previsione del risultato economico rappresentato secondo lo schema di conto economico di cui all'art. 2425 c.c.;
- d) Il prospetto di previsione finanziaria redatto nella forma di rendiconto finanziario per flussi di liquidità.

Il Budget di previsione, con la determinazione dei costi da sostenere per la remunerazione dei fattori produttivi utilizzati ed il riparto degli stessi in capo ai soci che dovranno provvedere a corrisponderli alla Società, in base all'utilizzo dei servizi ricevuti, è corredato dalla relazione dell'organo amministrativo di commento ed è allegato al piano annuale delle attività per l'esercizio successivo.

Il Budget di previsione viene aggiornato annualmente in occasione dell'aggiornamento del “Piano triennale”.

Il Budget 2016 è stato predisposto sulla base dei contratti di gestione su cui si sta operando in continuità di servizio con il 2015; degli ordini già acquisiti nel 2015 ed in corso di esecuzione nell'esercizio; degli ulteriori affidamenti per l'Amministrazione Regionale, delle trattative in corso con gli Enti Locali dell'Umbria.

A seguito dell' Interpello 912-98/2015-ART.11, legge 27 luglio 2000, n.212 presentato all'Agenzia delle Entrate il 21/10/2015 concernente l'interpretazione dell'art. 10 comma 3 del DPR n. 633 del 1972, per il quale l'Agenzia ha concordato con la soluzione prospettata, i valori economici previsti per l'anno 2016 sono stati valutati coerentemente all'applicazione della separazione delle attività aziendali e più precisamente:

- A) erogazione di servizi informatici
- B) erogazione di servizi di telecomunicazione
- C) realizzazione delle Reti in Fibra Ottica

Per l'erogazione di servizi informatici verso i soci, dal 1/1/2016, la Società intende applicare il regime di esenzione IVA, previsto dall'art. 10, secondo comma del D.P.R. 633/72 che stabilisce che "sono altresì esenti le prestazioni di servizi effettuate nei confronti dei consorziati o soci da consorzi ivi comprese le società consortili e le società cooperative con funzioni consortili costituiti tra soggetti per i quali, nel triennio solare precedente, la percentuale di detrazione di cui all'articolo 19-bis, anche per effetto dell'opzione di cui all'articolo 36-bis, sia stata non superiore al 10 per cento, a condizione che i corrispettivi dovuti dai consorziati o soci ai predetti consorzi e società non superino i costi imputabili alle prestazioni stesse".

Mentre per le altre attività, erogazione di servizi di telecomunicazioni e realizzazione delle Reti in fibra ottica, verrà applicato il regime IVA normale.

I valori economici stimati per l'anno 2016 hanno tenuto conto quindi di tutte le variabili e le obbligatorie implicazioni che sono dettate dalla variazione del regime IVA nei confronti degli Enti Soci.

Per tutto quanto esposto le posizioni di raffronto con i risultati dell'esercizio 2015, anche se rappresentate, non posso essere pariteticamente valutate in quanto l'incidenza dell'IVA sia attiva che passiva, considerando il volume sia dei ricavi che dei costi sostenuti per i clienti Soci, assume una notevole incidenza economica.

Si è inoltre tenuto conto dell'atto di Fusione per incorporazione di HiWeb Srl in Umbria Digitale Scarl stipulato in data 15 febbraio 2016, nel rispetto degli indirizzi forniti dalla Regione Umbria, da ultimo con L.R. n. 9/2014 ed a seguito della delibera assembleare del 18 dicembre 2015 e che prevede la retroattività degli effetti economici al 1/1/2016.

## PREVISIONE ECONOMICA PATRIMONIALE E FINANZIARIA 2016



## PREVISIONE ECONOMICA

Descrizione	BUDGET 2016	BILANCIO 2015	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>				
Ricavi delle vendite e delle prestazioni [Di cui IVA indetraibile su acquisti]	16.838.636 [ 2.000.000]	13.045.858	3.792.778	29%
Contributi in C/capitale	603.777	337.128	266.649	79%
Contributi in C/esercizio	237.059	237.059	-	0%
Ricavi diversi	70.000	363.706	- 293.706	-81%
Incrementi di immobilizzazione per lavori interni	37.000	41.123	- 4.123	-10%
<b><u>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	<b>17.786.472</b>	<b>14.024.874</b>	<b>3.761.598</b>	<b>17%</b>
- Consumi di materie prime e servizi esterni [Di cui IVA indetraibile su acquisti]	11.460.466 [ 2.000.000]	8.452.785	3.007.714	36%
<b><u>TOTALE COSTI ESTERNI</u></b>	<b>11.460.499</b>	<b>8.452.785</b>	<b>3.007.714</b>	<b>36%</b>
- <b>COSTI DEL PERSONALE</b>				
<i>Umbria Digitale</i>	4.229.918	4.719.294	- 489.376	
<i>Hiweb</i>	427.000		427.000	
<i>USI</i>	299.000		299.000	
<i>Incentivi all'uscita</i>	248.000	231.763	16.237	
<i>Totale</i>	5.203.918	4.951.057	252.861	5%
<b><u>MARGINE OPERATIVO LORDO</u></b>	<b>1.122.055</b>	<b>621.032</b>	<b>501.023</b>	<b>81%</b>
<b>AMMORTAMENTI</b>	764.859	416.073	348.786	84%
<b>SVALUTAZIONE CREDITI</b>	55.000	55.000	-	0%
<b><u>RISULTATO OPERATIVO</u></b>	<b>302.196</b>	<b>149.959</b>	<b>152.237</b>	<b>102%</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	120.000	40.828	79.172	194%
<b>RETTIFICHE SU ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	-	- 937	937	-100%
<b>ONERI STRAORDINARI</b>	100.000	14.039	85.961	612%
<b><u>RISULTATO ANTE IMPOSTE</u></b>	<b>82.196</b>	<b>96.029</b>	<b>- 13.833</b>	<b>-14%</b>
<b>IMPOSTE</b>	70.000	60.000	10.000	17%
<b><u>RISULTATO D'ESERCIZIO</u></b>	<b>12.196</b>	<b>36.029</b>	<b>- 23.833</b>	<b>-66%</b>

## RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

Per i Ricavi si prevede un valore su base annua di 16.838 K€.

Detto valore economico è naturalmente rappresentato quale ricavo fatturato ai diversi clienti siano essi Soci o non Soci indipendentemente quindi dal regime IVA applicato.

Naturalmente ove il fatturato sia verso un cliente Socio il valore rappresenta il rimborso dei costi sostenuti siano essi "interni" aziendali che esterni, compresa l'IVA sui relativi acquisti ai quali viene applicata l'indetraibilità.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni per ogni singolo ambito sono così rappresentate:

Settori di attività	BUDGET 2016	VPT 2015	VARIAZIONI	VAR. % VPT
<a href="#">Contratto unico gestione</a>	7.649	6.689	960	14%
<a href="#">Attività progetti regionali</a>	7.519	2.254	5.265	234%
Autonomie Locali	1.083	778	305	39%
Realizzazioni infrastrutture	577	3.324	-2.747	-83%
Wholesale	10	10	0	0%
<b>TOTALE DEI RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</b>	<b>16.838</b>	<b>13.055</b>	<b>3.783</b>	<b>29%</b>

Il contratto unico per la gestione dei servizi regionali ICT della Regione Umbria, formalizzato in data 18 maggio 2016 con DD n° 3958/2016, ha efficacia dal 1/1/2016 al 30/06/2016 e comprende il valore di gestione, calcolato sulla base dei criteri stabili negli allegati economici, per [l'elenco dei servizi](#) previsti nel PDRT in continuità con l'anno 2015.

Per il secondo semestre 2016, la convenzione verrà rinnovata agli stessi patti e condizioni mediante atto espresso della Regione previa verifica dell'andamento e dei costi dei servizi del semestre.

Nel valore di budget è stato previsto l'aggiornamento dell'elenco dei servizi con conseguente rideterminazione dei canoni.

Per i servizi in attività progettuali regionali il valore rappresenta:

- Progetti già contrattualizzati per K€ 1.761
- Progetti inseriti nel PDRT (Piano stralcio 2016) per K€ 836
- Prospect per progetti valutati su esigenze Regionali per K€ 4.992

I ricavi relativi alle Autonomie Locali si riferiscono ai contratti di gestione dei servizi per:

- Comuni Regionali Soci per K€ 346
- Comuni Regionali non soci per K€ 480

- Comuni Extra Regione e quindi non soci per K€ 257

Relativamente all'ambito Fibra Ottica i ricavi si suddividono in

- Realizzazione variante per l'infrastruttura Dorsale Est lotto Nord per K€ 577
- Contratti Wholesale per 10 K€

Per questo ambito, oltre i suddetti contratti a corrispettivo, è previsto per l'anno 2016 la realizzazione di Rete Fibra Ottica (Immobilizzazioni) per circa K€ 1.140.

Nel Valore della Produzione tipica sono compresi, oltre K€ 16.838 di ricavi delle vendite e delle prestazioni, anche:

- Contributi in C/capitale di competenza dell'anno 2016 per finanziamenti per la realizzazione della Rete in Fibra Ottica Regionale per K€ 604
- Ricavi diversi per K€ 70
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni su realizzazioni di Rete Fibra Ottica per il 2016 per K€ 37
- Contributi in C/esercizio da parte degli Enti Soci per K€ 237.

Richiamando quanto deliberato nell'Assemblea dei Soci del 18 Dicembre 2015 al punto relativo all'approvazione del Piano annuale delle attività 2016 (Budget 2016) così come contenuto nel Piano triennale delle attività 2016-2018 (Piano Industriale 2016-2018) ex art.23, comma 2 dello Statuto sociale, nel presente Budget si conferma l'importo della quota consortile, ex art. 14, 2° comma dello Statuto, per la copertura dei costi necessari nonché per l'erogazione dei servizi indispensabili di struttura ed infrastrutturali, versata dai Soci nell'anno 2015 il cui valore è stato definito con DGR n. 1153/2014 avente ad oggetto il "Riordino ICT. Adempimenti connessi alla partecipazione dei Comuni e altri Enti in Umbria Digitale Scarl".

Non sono state inserite le variazioni delle rimanenze dei lavori in corso su ordinazione in quanto, in fase di previsione, non è possibile valutare gli stati di avanzamento dei lavori su progetti al 31/12/2016.

Tale informazione trova conferma nella rappresentazione dell'Analisi della struttura Patrimoniale di seguito riportata.

Tra i proventi e gli ammortamenti straordinari sono stati previsti K/€ 100 a copertura di eventuali imprevisti che si possono verificare nell'esercizio.

## COSTI DI CONSUMI DI MATERIE PRIME E SERVIZI ESTERNI

I costi esterni si attestano a 11.555 K€ e scontano un incremento di circa 2.000 K€ per l'incidenza dell'indetraibilità dell'IVA dovuta al regime in esenzione che è stato applicato con decorrenza dal 1/1/2016.

Settori di attività	BUDGET 2016	Esercizio 2015	VARIAZIONI	VAR. % COSTI
Costi diretti su commessa	9.270	4.024	5.246	130%
Costi diretti per realizzazione	574	3.311	-2.737	-83%
Costi generali	1.616	1.117	499	45%
<b>TOTALE</b>	<b>11.460</b>	<b>8.452</b>	<b>3.008</b>	<b>36%</b>

I costi generali, determinati in base ai valori consuntivi dell'anno 2015 e sulla stima per l'anno 2016, sono costituiti da costi indiretti di funzionamento strettamente connessi all'erogazione dei servizi e vengono dettagliati nella tabella di seguito riportata con i relativi valori previsionali:

Centro di costo	Tipologia	Valore in €
<b>Organi societari</b>		<b>187.121,00</b>
	Incarichi professionali vari (Sicurezza/Salute/Societario)	54.900,00
	Spese concorso marchio	6.100,00
	Spese affitto sedi assemblee soci	1.221,00
	Competenze amministratori	70.000,00
	Compensi ai sindaci	54.900,00
<b>Cont. / cont. di gestione</b>		<b>315.671,00</b>
	Incarichi professionali vari (Fiscale / Contabile)	81.740,00
	Libri riviste	1.830,00
	Competenze per revisione legale	42.700,00
	Canoni SW (licenze d'uso e antivirus)	24.400,00
	IVA per variazione regime fiscale	165.000,00
<b>Servizi legali</b>		<b>45.140,00</b>
	Incarichi professionali vari (Legale / Notarile)	39.040,00
	Libri riviste	6.100,00
<b>Risorse Umane</b>		<b>124.900,00</b>
	Rimborsi spese trasferte	70.000,00
	Cancelleria / materiale consumo	1.220,00
	Formazione dipendenti	48.800,00
	Canoni SW (licenze d'uso e antivirus)	4.880,00
<b>Servizi Generali</b>		<b>797.370,69</b>
	Assistenza HW (pc, server, stampanti)	2.196,00
	Canoni SW (licenze d'uso e antivirus)	7.808,00
	Canoni linee internet	50.868,58
	Noleggior Hw	4.880,00

	Canoni e locazioni	251.970,22
	Spese gestione sedi	190.751,88
	Utenze acqua ed energia	68.320,00
	Utenze telefoniche	18.300,00
	Spese telefoni cellulari	18.300,00
	Trasporto e spedizioni	732,00
	Assicurazioni	30.500,00
	Noleggio autovetture	14.640,00
	Spese gestione automezzi	30.500,00
	Postali e bollati	14.640,00
	Cancelleria / materiale consumo	25.620,00
	Spese varie sedi	18.300,00
	Manutenzione impianti di condizionamento	9.150,00
	Manutenzione impianti telefonici	10.614,00
	Polizze fideiussorie	1.830,00
	Assicurazioni e libri e riviste	27.450,00
<b>Qualità</b>		<b>38.430,00</b>
	Incarico esperto qualità	38.430,00
<b>Comunicazione</b>		<b>60.200,00</b>
	Spese per comunicazione varie	18.300,00
	Interinale per supporto ufficio comunicazione	41.900,00
<b>Acquisti</b>		<b>46.500,00</b>
	Spese per pubblicazioni gare	10.000,00
	Interinale per supporto ufficio Acquisti	36.500,00
	<b>TOTALE</b>	<b>1.615.332,69</b>

Nello specifico i costi diretti su commessa si riferiscono a:

- Costi su commessa di gestione dei servizi ICT della Regione per K€ 3.352,
- Costi su commesse di gestione Enti Soci per K€ 143,
- Costi su commesse di gestione Enti non Soci per K€ 219,
- Costi su commesse di gestione Enti Extra Regione per K€ 90,
- Costi su commesse progettuali € 5.466.

Per maggior chiarezza i ricavi delle vendite e delle prestazioni e i costi diretti su commessa vengono seguito specificati.

Ente	Commessa	Progetti / Gestione	Tipo commessa	Ambito Aziendale	Data inizio progetto	Data fine progetto	Competenza 2015	Budget 2016	Competenza 2017 e successivi	Costi esterni	Iva indetraibile su costi esterni	Attività interne
REGIONE	GESTIONE INTERPA STARTUP	10086	Progetto	Regione e cc Sap	14/03/2016	17/04/2017	0	€151.849,84	€ 45.718,40	€151.849,84	€27.382,76	€0,00
REGIONE	DEMATERIALIZZAZIONE DELIBERE E DECRETI	10078	Progetto	Regione e cc Sap	02/05/2016	21/09/2016		€35.000,00		€24.209,55	€4.365,66	€10.790,45
REGIONE	10080 - GIS	10080	Progetto	Regione e cc Sap	04/01/2016	02/01/2017		€94.882,92		€12.078,00	€2.178,00	€82.804,92
REGIONE	HUB-PCC	58888	Progetto	Regione e cc Sap	29/12/2015	30/09/2016		€85.064,00		€73.241,42	€13.207,47	€11.822,58
REGIONE	300314 - OPEN DATA	300314	Progetto	Regione e cc Sap	01/05/2015	26/07/2016	€85.247,40	€109.498,83	0	€55.697,05	€10.043,73	€53.801,78
REGIONE	ATTUAZIONE Dlgs. 118/2011	300315	Progetto	Regione e cc Sap	15/01/2016	29/07/2016	0	€43.776,60	0	€39.800,00	€7.177,05	€3.976,60
REGIONE	HUB DEI PAGAMENTI	300319	Progetto	Regione e cc Sap	15/01/2016	04/07/2016	€0,00	€100.000,00	0	€88.000,00	€15.868,85	€12.000,00
REGIONE	300353 - CPT	300353	Progetto	Regione e cc Sap	15/12/2015	12/07/2018	0	€43.494,76	0	€36.600,00	€6.600,00	€6.894,76
REGIONE	300356 -SMG 2015	300356	Progetto	Regione e cc Sap	01/10/2015	20/09/2016	€ 132.054,00	€75.720,06	0	€31.720,00	€5.720,00	€44.000,06
REGIONE	OMOGENEIZZAZIONE CARTE MICROZ. ISTAT	300362	Progetto	Regione e cc Sap	04/01/2016	02/01/2017	0	€91.398,00	0	€16.000,00	€2.885,25	€75.398,01
REGIONE	600011-ASC	600011	Progetto	Regione e cc Sap	01/04/2015	01/07/2016	€25.255,76	€69.814,50	0	€69.814,50	€12.589,50	€0,00
REGIONE	NUOVA PIATTAFORMA IDENTITA' DIGITALE	600012	Progetto	Regione e cc Sap	01/05/2015	30/09/2016	€119.500,00	€36.885,26	0	€36.885,26	€6.651,44	€0,00
REGIONE	COMUNICAZIONE ONLINE E SITI REGIONALI	Z00002	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2025	0	€200.000,00	0	€146.516,90	€26.421,08	€53.483,10
REGIONE	Centri Anti Violenza	Z00007	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€66.000,00	0	€61.000,00	€11.000,00	€5.000,00
REGIONE	INTERVENTI SAP 2016	Z00008	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€70.000,00	0	€54.987,21	€9.915,73	€15.012,79
REGIONE	INTERV.EVOLUT. SITO IST. E ADWEB ICT 1049	Z00011	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€27.840,06	0	€0,00	€0,00	€27.840,06
REGIONE	SERVICE DESK AVANZATO	Z00014	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2018	0	€50.000,00	0	€0,00	€0,00	€50.000,00
REGIONE	SISMICA	Z00016	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€50.000,00	0	€40.617,00	€7.324,38	€9.383,00
REGIONE	AUA	Z00019	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€50.000,00	0	€40.617,00	€7.324,38	€9.383,00
REGIONE	REPOSITORY REG.COD.SORGENTE E B. PRATICHE	Z00020	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€70.000,00	0	€32.467,99	€5.854,88	€37.532,01
REGIONE	ECOSISTEMA CLOUD PA UMBRA applicativo	Z00021	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€200.000,00	0	€162.468,00	€29.297,51	€37.532,00
REGIONE	GESTIONE BANDI	Z00023	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2021	0	€167.444,00	0	€147.443,81	€26.588,23	€20.000,19
REGIONE	PROGETTO SMG II FASE CERTIFICAZIONE, AUDIT	Z00024	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2017	0	€250.000,00	0	€144.535,08	€26.063,70	€105.464,92
REGIONE	PUBBLICAZIONE ALBI, ELENCHI, REGISTRI	Z00025	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€45.000,00	0	€27.000,00	€4.868,85	€18.000,00
REGIONE	MODIFICA TURISMATICA	Z00027	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€3.000,00	0	€0,00	€0,00	€3.000,00
REGIONE	DISP. PAGAMENTI PER ENTI, UNIVERSITA' E AG.	Z00028	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€100.000,00	0	€90.617,00	€16.340,77	€9.383,00
REGIONE	FRONT END UNICO	Z00029	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€138.871,00	0	€105.000,00	€18.934,43	€33.871,00
REGIONE	DISPIEGAMENTO SPID	Z00030	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€100.000,00	0	€62.468,00	€11.264,72	€37.532,00

Ente	Commessa	Progetti / Gestione	Tipo commessa	Ambito Aziendale	Data inizio progetto	Data fine progetto	Competenza 2015	Budget 2016	Competenza 2017 e successivi	Costi esterni	Iva indetraibile su costi esterni	Attività interne
REGIONE	DWH	Z00035	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€45.000,00	0	€29.974,40	€5.405,22	€15.025,60
REGIONE	NUOVA TURISMATICA	Z00058	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€250.000,00	0	€212.468,00	€38.313,90	€37.532,00
REGIONE	300313 - SAR DEMATERIALIZZ	300313	Progetto	Sanità	01/11/2013	30/06/2016	0	€23.058,00	0	€23.058,00	€4.158,00	€0,00
REGIONE	300322 - CARTELLA ONCOLOGICA	300322	Progetto	Sanità	01/07/2015	02/01/2017	€31.053,80	€57.645,00	0	€57.645,00	€10.395,00	€0,00
REGIONE	300338 - CUP WAIA	300338	Progetto	Sanità	15/07/2015	30/06/2016	€48.311,79	€14.000,00	0	€0,00	€0,00	€14.000,00
REGIONE	300358 - AGG. SAS	300358	Progetto	Sanità	20/04/2016	30/09/2016	0	€10.852,00	0	€0,00	€0,00	€10.852,00
REGIONE	300359 - CRUSCOTTO	300359	Progetto	Sanità	02/01/2015	06/04/2016	0	€20.051,00	0	€0,00	€0,00	€20.051,00
REGIONE	T2 CONSERVAZIONE IMMAGINI RADIOLOGICHE	Z00003	Progetto	Sanità	2016	2017	0	€1.416.811,48	€508.450,67	€1.416.811,48	€255.490,60	€0,00
REGIONE	Dispiegamento Pagamenti ASL/AO	Z00026	Progetto	Sanità	2016	2016	0	€143.200,00	0	€73.200,00	€13.200,00	€70.000,00
REGIONE	Manutenzione evolutiva CUP	Z00043	Progetto	Sanità	2016	2016	0	€59.138,00	0	€7.418,00	€1.337,67	€51.720,00
REGIONE	Digital Patology	Z00044	Progetto	Sanità	2016	2016	0	€416.000,00	0	€366.000,00	€66.000,00	€50.000,00
REGIONE	FSE Sperimentazione	Z00045	Progetto	Sanità	2016	2016	0	€43.421,00	0	€21.838,00	€3.938,00	€21.583,00
REGIONE	Interventi SIVA 2016	Z00046	Progetto	Sanità	2016	2016	0	€81.038,00	0	€53.350,00	€9.620,49	€27.688,00
REGIONE	Evoluzione sistema file F	Z00047	Progetto	Sanità	2016	2016	0	€32.200,00	0	€12.200,00	€2.200,00	€20.000,00
REGIONE	Agg Vaccinazioni	Z00048	Progetto	Sanità	2016	2016	0	€95.298,00	0	€75.299,62	€13.578,62	€19.998,38
REGIONE	Integrazioni ricetta dematerializzata	Z00049	Progetto	Sanità	2016	2016	0	€68.300,00	0	€54.900,00	€9.900,00	€13.400,00
REGIONE	Rete regionale radioterapie	Z00050	Progetto	Sanità	2016	2016	0	€163.100,00	0	€128.100,00	€23.100,00	€35.000,00
REGIONE	Interventi screening 2016	Z00067	Progetto	Sanità	2016	2017	0	€62.892,00	€153.500,00	€34.892,00	€6.292,00	€28.000,00
REGIONE	ACQUISTI APPARATI ATT RERU	500111	Progetto	Sistemi e reti	04/01/2016	30/12/2016	0	€350.344,44	0	€350.344,44	€63.176,87	€0,00
REGIONE	600004- CLUSTER A	600004	Progetto	Sistemi e reti	15/01/2016	31/12/2016	0	€286.498,80	0	€39.698,80	€7.158,80	€246.800,00
REGIONE	PO#03 IMPIANTO COMMUNITY CLOUD	Z00034	Progetto	Sistemi e reti	2016	2017	0	€25.478,56	€154.521,44	€23.472,01	€4.232,66	€2.006,55
REGIONE	ACCENSIONE NODI RERU	Z00059	Progetto	Sistemi e reti	2016	2017	0	€45.000,00	€45.000,00	€19.000,00	€3.426,23	€26.000,00
REGIONE	PO#01 ADEGUAMENTO DCRU	Z00060	Progetto	Sistemi e reti	2015	2016	€516.601,13	€171.000,00	0	€140.000,00	€25.245,90	€31.000,00
REGIONE	CONSOLIDAMENTO ASL	Z00062	Progetto	Sistemi e reti	2016	2016	0	€56.000,00	0	€0,00	€0,00	€56.000,00
REGIONE	CONSOLIDAMENTO COMUNE DI TERNI	Z00063	Progetto	Sistemi e reti	2016	2017	0	€34.630,05	€87.369,95	€13.000,00	€2.344,26	€21.630,05
REGIONE	CONSOLIDAMENTO COMUNE DI UMBERTIDE	Z00064	Progetto	Sistemi e reti	2016	2016	0	€40.000,00	0	€10.000,00	€1.803,28	€30.000,00
REGIONE	CONSOLIDAMENTO COMUNE DI SPELLO	Z00065	Progetto	Sistemi e reti	2016	2016	0	€40.000,00	0	€10.000,00	€1.803,28	€30.000,00
REGIONE	CONNETTIVITA' 13 COMUNI	Z00066	Progetto	Sistemi e reti	2016	2017	0	€52.500,00	€153.500,00	€43.900,00	€7.916,39	€8.600,00
REGIONE	300320-SISO	300320	Progetto	Sociale	04/01/2016	30/06/2016	0	€33.118,70	0	€0,00	€0,00	€33.118,70

Ente	Commessa	Progetti / Gestione	Tipo commessa	Ambito Aziendale	Data inizio progetto	Data fine progetto	Competenza 2015	Budget 2016	Competenza 2017 e successivi	Costi esterni	Iva indetraibile su costi esterni	Attività interne
REGIONE	300350-SISOEVOL	300350	Progetto	Sociale	15/01/2016	30/09/2016	0	€83.429,40	€ 62.874,86	€10.000,00	€1.803,28	€73.429,40
REGIONE	SVAMDI REGIONE UMBRIA	300363	Progetto	Sociale	11/04/2016	22/12/2016	0	€33.743,25	0	€23.485,00	€4.235,00	€10.258,25
REGIONE	sistema mobile x adi	Z00031	Progetto	Sociale	2016	2016	0	€74.199,30	0	€51.014,30	€9.199,30	€23.185,00
REGIONE	Gestione Budget strutture	Z00032	Progetto	Sociale	2016	2016	0	€44.400,00	0	€24.400,00	€4.400,00	€20.000,00
REGIONE	Gestione Comunità Minori	Z00036	Progetto	Sociale	2016	2016	0	€24.000,00	0	€12.200,00	€2.200,00	€11.800,00
REGIONE	Sviluppo Fonti di Finanziamento	Z00037	Progetto	Sociale	2016	2016	0	€28.000,00	0	€24.400,00	€4.400,00	€3.600,00
REGIONE	Welfare CPAT	Z00038	Progetto	Sociale	2016	2016	0	€140.000,00	0	€102.480,00	€18.480,00	€37.520,00
REGIONE	Piano di Assistenza Individuale	Z00039	Progetto	Sociale	2016	2016	0	€12.000,00	0	€9.760,00	€1.760,00	€2.240,00
REGIONE	Anagrafe degli operatori/strutture/competenze	Z00068	Progetto	Sociale	2016	2016	0	€33.300,00	0	€18.300,00	€3.300,00	€15.000,00
REGIONE	BANDA ULTRA LARGA NELLE AREE INDUSTRIALI	50099	Progetto	Fibra Ottica			0	-	0	€0,00	€0,00	€0,00
REGIONE	WIFI DELL'AMERINO	500109	Progetto	Regione e cc Sap			0	40.000,00	0	€40.000,00	€7.213,11	€0,00
REGIONE	NUOVO SISTEMA DI GESTIONE DETERMINE	Z00022	Progetto	Regione e cc Sap	2016	2016	0	€97.480,81	0	€97.480,81	€17.578,51	€0,00
REGIONE	Adeguamento dematerializzaz+controlli	Z00041	Progetto	Sanità	2016	2016	0	€23.925,00	0	€12.200,00	€2.200,00	€11.725,00
REGIONE	Procedimento autorizzazione esercizio	Z00042	Progetto	Sanità	2016	2016	0	€37.200,00	0	€12.200,00	€2.200,00	€25.000,00
REGIONE	300340 -FSE 2015	300340	Progetto	Sanità	15/10/2015	30/11/2016	€ 149.692,00	€111.136,40	0	€40.406,40	€7.286,40	€70.730,00
REGIONE	300344 CUP 2015 UMBRIA SALUTE	300344	Progetto	Sanità	20/04/2016	30/12/2016	0	€4.336,00	0	€0,00	€0,00	€4.336,00
REGIONE	300345 - SIVA 2015	300345	Progetto	Sanità	14/12/2015	30/12/2016	0	€4.890,00	0	€0,00	€0,00	€4.890,00
REGIONE	Sistema gestione decodifiche	Z00051	Progetto	Sanità	2016	2016	0	€7.000,00	0	€0,00	€0,00	€7.000,00
REGIONE	Anagrafe strutture	Z00052	Progetto	Sanità	2016	2016	0	€7.000,00	0	€0,00	€0,00	€7.000,00
REGIONE	Anagrafe operatori sanità	Z00053	Progetto	Sanità	2016	2016	0	€7.000,00	0	€0,00	€0,00	€7.000,00
UMBRIA SALUTE	600013 - UMBRIA SALUTE INFRAS	600013	Progetto	Sistemi e reti	04/01/2016	30/12/2016		€12.000,00	0	€0,00	€0,00	€12.000,00
UMBRIA SALUTE	600015-US SAP	600015	Progetto	Sistemi e reti	19/04/2016	30/12/2016	0	€32.000,00	0	€20.000,01	€3.606,56	€11.999,99
	TOTALI							€7.519.155,02		€5.466.529,88	€98.5767,7	€2.052625,15

## L'ORGANICO

Le valutazioni del costo del lavoro, sono effettuate tenendo conto delle variazioni retributive correlate ai CCNL di riferimento (Contratto Dirigenti Aziende Industriali e Contratto Terziario Distribuzione e Servizi ).

Le relazioni con le rappresentanze sindacali si sono mantenute su un positivo piano di confronto, ponendo sistematicamente attenzione sull'informativa in merito al percorso di riordino ICT definito dalla Regione Umbria con L.R. n.9/2014.

Nei costi del personale sono compresi i valori relativi ai distacchi integrali del personale HIWEB s.r.l. fino alla fusione della stessa in Umbria Digitale.

Il costo del personale è così articolato:

	Budget 2016	Costi personale distaccato e interinale su costi
Costo Personale	4.956	655
Altri costi del personale	248	0
<b>Costo dell'esercizio</b>	<b>5.204</b>	<b>655</b>
Organico medio retribuito	87	

Per maggiore informazione, oltre i costi del personale dipendente, si evidenziano i costi del personale distaccato ed interinale contabilmente classificati nei costi per servizi.

Nell'esercizio 2016 non sono previsti incrementi dell'organico, salvo quelli eventualmente derivanti dalla applicazione della Legge 68/1999 .

Il dimensionamento dell'organico Umbria Digitale è rappresentato tenendo in considerazione le uscite per pensionamenti (-5 risorse) nonché il completamento delle operazioni societarie legate al riordino della Filiera ICT definite con L.R. n. 9/2014 quali l'accordo di mobilità con USI SpA in liquidazione e la fusione per incorporazione di Hiweb (+14 risorse).

31/12/2015	ORGANICO MEDIO 2015	31/12/2016	ORGANICO MEDIO 2016
78	78	87	87

## PREVISIONE PATRIMONIALE

### Analisi della struttura patrimoniale (Mila euro)

	BUDGET 2016	Esercizio 2015
<b>A Immobilizzazioni nette</b>		
Immobilizzazioni immateriali	470	793
Immobilizzazioni materiali	10.937	8.279
Immobilizzazioni finanziarie	0	345
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>11.407</b>	<b>9.417</b>
<b>B Capitale di esercizio</b>		
Rimanenze di magazzino	916	916
Crediti commerciali	4.229	7.954
Altre attività	754	1.785
<b>Totale attivo Circolante</b>	<b>5.899</b>	<b>10.655</b>
Debiti commerciali	(2.411)	(4.899)
Altre passività	(9.893)	(9.962)
<b>Totale passivo Circolante</b>	<b>(12.304)</b>	<b>(14.861)</b>
<b>Totale capitale d'esercizio</b>	<b>(6.405)</b>	<b>(4.206)</b>
<b>C Capitale investito</b>		
dedotte le passività dell'esercizio	<b>5.002</b>	<b>5.211</b>
<b>D Trattamento fine rapporto e fondi vari</b>	<b>(1.143)</b>	<b>(1.233)</b>
<b>E Capitale investito netto</b>	<b>3.859</b>	<b>3.978</b>
coperto da		
<b>F Capitale proprio</b>		
Capitale versato	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
Riserve e risultati a nuovo	246	626
Utile di esercizio	13	37
<b>Totale capitale proprio</b>	<b>4.259</b>	<b>4.663</b>
<b>G Indebitamento finanziario a medio e lungo termine</b>	-	-
<b>H Indebitamento finanziario a breve termine</b>		
Debiti finanziari a breve	0	701
Disponibilità e crediti finanziari a breve	(400)	(1.404)
Ratei e risconti di natura finanziaria netti	0	18
<b>Totale indebitamento fin.a breve termine</b>	<b>(400)</b>	<b>(685)</b>
<b>Totale indebitamento (G+H)</b>	- <b>400</b>	- <b>685</b>
<b>I Totale come in E</b>	<b>3.859</b>	<b>3.978</b>

**PREVISIONE FINANZIARIA - CASH FLOW 2016**

	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale
<b>INDEBITAMENTO INIZIALE</b>	685	-260	241	1.106	709	-978	529	179	957	868	948	777	
INCASSI CLIENTI	123	2183	1981	0	0	2640	661	1061	661	800	661	661	11.432
ALTRI INCASSI						391		606					997
PAGAMENTI	-1.068	-1.682	-1.116	-397	-1.687	-1.524	-1.011	-889	-750	-720	-832	-1.038	-
													12.714
FORNITORI E ALTRI	-429	-1282	-780	-61	-1200	-1200	-400	-400	-400	-400	-400	-466	-7.418
IVA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IRES/IRAP	0	0	0	0	0	-9	-5	-5	-5	-5	-93	0	-122
IRPEF	-155	-97	-90	-58	-63	-63	-67	-140	-63	-63	-67	-68	-994
STIPENDI	-314	-204	-155	-156	-304	-160	-320	-252	-160	-160	-160	-412	-2.757
CONTRIBUTI	-153	-99	-91	-92	-120	-92	-184	-92	-122	-92	-92	-92	-1.321
INTERESSI PASSIVI	-17	0	0	-30	0	0	-35	0	0	0	-20	0	-102
VARIAZIONE RATEI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>INDEBITAMENTO FINALE</b>	<b>-260</b>	<b>241</b>	<b>1.106</b>	<b>709</b>	<b>-978</b>	<b>529</b>	<b>179</b>	<b>957</b>	<b>868</b>	<b>948</b>	<b>777</b>	<b>400</b>	
<b>DEBITI A B/T</b>													
Verso banche	264	0	0	0	981	0	0	0	0	0	0	0	0
MUTUO BNL quota corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MICA quota corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>DEBITO V/POOL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE DEBITI A BREVE</b>	<b>264</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>981</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>DEBITI A M/L TERMINE</b>													
DEBITO V/Banche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE DEBITI M/L</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>													
Cassa	4	5	2	2	3	4	4	3	2	3	2	2	2
Crediti v/ banche	0	236	1104	707	0	525	175	954	866	945	775	416	416
Titoli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE DISPONIBILITA'</b>	<b>4</b>	<b>241</b>	<b>1106</b>	<b>709</b>	<b>3</b>	<b>529</b>	<b>179</b>	<b>957</b>	<b>868</b>	<b>948</b>	<b>777</b>	<b>418</b>	<b>418</b>
<b>TOTALE ESPOSIZIONE</b>	<b>-260</b>	<b>241</b>	<b>1106</b>	<b>709</b>	<b>-978</b>	<b>529</b>	<b>179</b>	<b>957</b>	<b>868</b>	<b>948</b>	<b>777</b>	<b>418</b>	
<b>On.Finanz.-Ratei pas.</b>													
BANCHE A BREVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
<b>TOTALE INDEBITAMENTO</b>	<b>-260</b>	<b>241</b>	<b>1106</b>	<b>709</b>	<b>-978</b>	<b>529</b>	<b>179</b>	<b>957</b>	<b>868</b>	<b>948</b>	<b>777</b>	<b>400</b>	