

RELAZIONE SEMESTRALE

ex art. 23, punto 3 dello Statuto sociale



INDICE

ORGANI DELIBERANTI E DI CONTROLLO	3
SOCI E PARTECIPAZIONE SOCIETARIA AL 30 GIUGNO 2016	4
Premessa	6
Riordino	6
Soci	6
Controllo analogo	7
Modello organizzativo	7
Nuova sede	7
Anticorruzione e trasparenza	7
Andamento della gestione aziendale	9
Situazione Patrimoniale e Conto Economico al 30/06/2016	11
Riprevisione Patrimoniale ed Economica al 31/12/2016	16
CASH FLOW ESERCIZIO 2016	20

ORGANI DELIBERANTI E DI CONTROLLO

In carica per il triennio 2014 - 2016

Amministratore Unico:

Stefano Bigaroni

In carica per il triennio 2016 -2018

Revisore Unico:

Francesco Giuliani



SOCI E PARTECIPAZIONE SOCIETARIA AL 30 GIUGNO 2016

Capitale sociale €.4.000.000 i.v.

COMPAGINE SOCIALI DI UMBRIA DIGITALE S.C.A R.L.		VALORE DELLA PARTECIPAZIONE IN UMBRIADIGITALE S.C.A R.L.	PERCENTUALE DI PARTECIPAZIONE
1	REGIONE UMBRIA	€ 3.076.929,17	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%

RELAZIONE SEMESTRALE

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	100,00000%

Premessa

La presente Relazione semestrale 2016 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 della 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 nel prosieguo dell'esercizio finanziario".

Riordino

Il processo di riordino del settore ICT della Regione Umbria, in esecuzione delle disposizioni regionali adottate a partire dal 2014 (tra tutte L.R. n° 9/2014), si è concluso nel primo semestre del 2016 con la fusione per incorporazione della Società HiWeb Srl in Umbria Digitale Scarl con atto a rogito del Dott. Marco Carbonari, Notaio in Perugia, Rep n. 77804/23728.

In attuazione del suddetto atto di fusione che prevede la retroattività degli effetti economici al 1/1/2016, tutti i valori economici – patrimoniali di Umbria Digitale Scarl al 30/6/2016 sono comprensivi della totalità delle poste della HiWeb Srl poiché la propria partecipazione rappresentava il 100% del Patrimonio Netto della Società.

E' stato inoltre sottoscritto l'accordo di mobilità del personale ai sensi dell'art. 1 comma 563 della Legge 147/2013 (Legge stabilita per il 2014) da Umbria Servizi Innovativi SpA a Umbria Digitale con decorrenza 1° Febbraio 2016.

Soci

Ad oggi i Soci consorziati di Umbria Digitale Scarl sono 56, nel corso del primo semestre del 2016 altri 15 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

Nell'aprile 2016 sono stati nominati i componenti dell'unità di controllo prevista dall'art.30 dello statuto societario. In particolare, l'unità di controllo risulta costituita oltre che dall'Avv. Marina Balsamo, con funzioni di Presidente, quale rappresentante del Socio Regione; dall'ing. Gabriele De Micheli della Direzione Unità Operativa Servizi Tecnologici ed Energetici del Comune di Perugia; dal dott. Andrea Zaccone della Direzione Dipartimento Sviluppo del Comune di Terni; dal dott. Sandro Rossignoli della Direzione Area Servizi Finanziari del Comune di Foligno e dall'ing. Graziano Scurria Resp. Uff. Tecnico del Comune di Pietralunga quali rappresentanti degli enti locali territoriali; dal dott. Riccardo Brugnetta, Direttore Amministrativo dell'Azienda Ospedaliera di Terni, quale rappresentante delle Aziende Sanitarie e Ospedaliere dell'Umbria e dalla dott.ssa Mara Sforza, Responsabile dei Servizi Legali, Qualità e Acquisti di Umbria Salute Scarl, quale rappresentante degli altri enti Soci.

L'unità di controllo si è riunita nelle sedute del 1 e del 13 giugno 2016 al fine di svolgere i compiti statutariamente assegnatigli.

Modello organizzativo

Il nuovo modello organizzativo/produttivo, ha trovato attuazione nel I semestre 2016 razionalizzando gli assetti esistenti, valorizzando le professionalità e le competenze dei diversi centri di competenza con particolare attenzione alla flessibilità e all'integrazione degli stessi alle esigenze dei Enti consorziati.

Nuova sede

A seguito dell'avviso pubblico per la ricerca di un immobile da condurre in locazione del novembre 2015, la Società ha individuato una soluzione conforme ai requisiti ricercati. Nel Febbraio 2016 si è pertanto perfezionato il trasferimento nella nuova sede unica di Perugia in via G.B. Pontani n.39.

Anticorruzione e trasparenza

Umbria Digitale nel corso dell'anno è stata sensibilmente occupata sul tema dell'anticorruzione e della trasparenza adottando una serie di interventi volti ad ottemperare quanto previsto dalle normative in materia. Sintesi di tale attività è la sezione "Società trasparente" del sito internet aziendale www.umbriadigitale.it dove sono pubblicate tutte le informazioni ed i dati richiesti per legge.

In particolare, l'Amministratore Unico con Delibera n. 47 del 1 febbraio 2016 ha adottato sia il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione 2016-2018 (PTPC 2016-2018), che il Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità 2016-2018 (PTTI 2016-2018), che infine il Codice di Comportamento. Con la stessa delibera, l'Amministratore Unico ha altresì nominato Responsabile della

Prevenzione e della Corruzione (RPC), ai sensi della legge 190/2012 ss.mm.ii. e Responsabile della Trasparenza (RT), ai sensi del D.Lgs. 33/2013 ss.mm.ii., il dirigente Ing. Stefano Moretti, conferendogli tutti i poteri che si rendano necessari per l'espletamento dell'incarico così come definiti nel PTPC stesso ed istituito il gruppo di lavoro aziendale permanente per la prevenzione della corruzione e la trasparenza, formato da: il Responsabile "Servizi Legali e Societari, Risorse Umane"; Responsabile "Amministrazione e Controllo"; Responsabile "Acquisti, Appalti"; Responsabile "Qualità e Sistema Informativo Interno"; Responsabile "Comunicazione"; Responsabili delle altre strutture aziendali di volta in volta necessari.

Sono stata infine organizzate della giornate di formazione specifica in materia con l'ausilio del Consorzio "Scuola Umbra di Amministrazione Pubblica" Villa Umbra".

Con delibera dell'Amministratore Unico n° 67 del 24/06/2016 è stato adottato il disciplinare per la tutela del dipendente Umbria Digitale che segnala illeciti (whistleblower).



Andamento della gestione aziendale.

La gestione aziendale del primo semestre 2016 è proseguita sostanzialmente in linea con quanto indicato nella relazione sulla gestione del bilancio 2015.

La scelta della forma consortile, che risponde all'esigenza di definire i costi fissi e di servizio come rimborso del Piano di attività annuale, ha comportato un ritardo nella definizione dei valori contrattuali per l'anno 2016.

I servizi di gestione ICT, svolti nei confronti della Regione Umbria nel corso del I semestre 2016, sono stati contrattualizzati nel mese di Maggio 2016, mentre per gli Enti Soci della Pubblica Amministrazione Locale si è determinato uno slittamento della contrattualizzazione e quindi della fatturazione al II semestre dell'anno.

Per le attività delle Reti in Fibra Ottica nel primo semestre 2016 sono stati ultimati i progetti esecutivi della rete di Foligno (posa fibra ottica) e dell'intervento di completamento della Dorsale est che interessa principalmente i Comuni di Gubbio, Gualdo Tadino, Pietralunga. Entro fine anno saranno quindi predisposte e bandite le due gare per la realizzazione delle opere.

E' stato inoltre ultimato il progetto esecutivo per la posa della fibra ottica nel Comune di Perugia (II- stralcio) e si prevede di avviare i lavori da Settembre.

Con D.G.R. n° 903 del 01/08/2016 è stato approvato il "Piano Digitale Regionale triennale (PDRT) per l'anno 2016, riferito al periodo 2016-2018" con il quale è stato definito il Portafoglio di programmi, progetti e servizi erogati attraverso i quali si attuano le missioni, i programmi e gli interventi attuativi previsti dall'art.4 della l.r. 9/2014 ovvero:

- lo sviluppo della società dell'informazione e dell'inclusione sociale, abbattendo il divario digitale;
- il miglioramento della qualità della vita dei cittadini e l'innovazione sociale, nell'ottica di realizzare una comunità intelligente regionale;
- la crescita digitale, ovvero la promozione dello sviluppo economico e della competitività delle imprese;
- la trasparenza e la partecipazione diffusa alla elaborazione delle politiche pubbliche, la collaborazione e la co-progettazione nell'ottica dell'amministrazione aperta (open gov) e la democratizzazione delle grandi basi di dati (big data) di pubblica utilità;
- l'erogazione di servizi con modalità innovative, l'interoperabilità e la cooperazione applicativa tra i sistemi pubblici e privati, l'ottimizzazione dei processi nel rapporto tra cittadini, imprese e pubbliche amministrazioni;
- la valorizzazione del patrimonio informativo privato e pubblico, la pubblicazione ed il riutilizzo dei dati aperti (open data) e la diffusione del software a codice sorgente aperto (open source).

I valori di riprevisione economica per l'esercizio 2016, rispetto al Budget, sono stati rivisti in funzione della definizione degli interventi e dei progetti esposti nel citato documento di programmazione regionale (PDRT), che per alcuni casi hanno notevolmente variato i valori stimati ad inizio anno sia da un punto di vista economico che per i tempi di fattibilità e conclusione delle attività.

Al suddetto documento di programmazione regionale (PDRT) dovranno seguire specifiche delibere per legittimare l'affidamento delle singole attività ad Umbria Digitale. Il ritardo di questa formalizzazione lascia comunque aperte significative incertezze sui tempi di affidamento e conseguente esecuzione delle attività da realizzare nell'esercizio.



Situazione Patrimoniale e Conto Economico al 30/06/2016

L'andamento economico del primo semestre 2016 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 ciascuno esercizio.

Inoltre, come già illustrato nel documento di Budget 2016, a decorrere dal 1/1/2016 la Società ha operato con la separazione delle attività applicando per l'erogazione dei servizi informatici il regime di esenzione IVA e tutti i valori economici sono conformi a quanto stabilito dal DPR 633/72.

Nel conto economico e nei valori di seguito riportate il raffronto con i valori economici del 2015 non può essere pariteticamente valutato.

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

Descrizione	Consuntivo al 30/06/2016
Valore della Produzione	5.857
Costi diretti e di struttura	5.767
Risultato gestionale operative	90
Oneri e Proventi finanziari	55
Risultato Ante Imposte	35

Il valore della produzione è costituito da:

- Ricavi che si riferiscono interamente a prestazioni di servizi erogati o erogabili in favore della Regione Umbria o enti, agenzie ed autonomie locali regionali e fuori Regione.
- Lavori in corso su ordinazione, valutati adottando gli stessi criteri del bilancio annuale; in particolare si riferiscono a lavori e servizi in corso di esecuzione alla data del 30/06/2016, 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 nonché della quota di costi indiretti rappresentati dai costi generali di produzione inglobati nelle tariffe del personale dipendente.

I criteri di valutazione sopra definiti sono stati applicati a tutti i lavori in corso di esecuzione e a quelli in esecuzione ma in via di contrattualizzazione.

- Contributi in c/esercizio per la quota parte di quanto stabilito dall'art. 14 dello statuto sociale e deliberato nell'Assemblea dei Soci 18.12.2015, che ha confermato l'ammontare del contributo al fondo consortile di Umbria Digitale Scarl per l'anno 2016 pari all'importo della quota consortile versata dai Soci nell'anno 2015.

RELAZIONE SEMESTRALE

- Contributi in c/capitale per finanziamenti per la fibra realizzazione della Rete in Fibra Ottica Regionale e potenziamento del Data center regionale unitario dell'Umbria (DCRU).
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni su realizzazione di Rete Fibra Ottica per il 2016.
- Ricavi diversi per rimborsi di costi del personale.

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. Rispetto al I semestre 2016 non ci sono stati incrementi dell'organico. Rispetto ai valori indicati nel Budget 2016 (87 risorse), il dimensionamento dell'organico di Umbria Digitale ha subito una ulteriore riduzione a seguito del pensionamento di una risorsa portando il numero complessivo del personale al 30 giugno 2016 pari ad 86 risorse.

31/12/2015	ORGANICO MEDIO 2015	31/12/2016	ORGANICO MEDIO 2016
78	78	86	83,5

- Gli ammortamenti e le svalutazioni sono in linea con i valori di Budget 2016
- Gli oneri e proventi finanziari si riferiscono ad interessi passivi bancari addebitati per gli affidamenti su scoperto di conto corrente.

Di seguito si riporta il conto economico e la situazione Patrimoniale al 30/06/2016 redatti secondo lo schema di bilancio CEE come previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.



RELAZIONE SEMESTRALE

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		-A-	-B-
		Consuntivo 30/06/2016	Bilancio 31/12/2015
A)	CREDITI VERSO SOCI:		
	- per versamenti ancora dovuti già richiamati	0	0
	- per versamenti ancora dovuti da richiamare	0	0
	TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)	0	0
B)	IMMOBILIZZAZIONI:		
B.I.	- Immobilizzazioni immateriali:		
B.I.1	- Costi di impianto e di ampliamento	14.385	13.656
B.I.2	- Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
B.I.2	- Diritti di brevetto	625.660	576.297
B.I.4	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	26.155	26.155
B.I.5	- Avviamento	0	0
B.I.6	- Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0
B.I.7	- Altre immobilizzazioni immateriali	149.935	175.917
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	816.135	792.025
B.II	- Immobilizzazioni materiali:		
B.II.1	- Terreni e fabbricati	483.005	498.991
B.II.2	- Impianti e macchinario	5.885.116	5.900.701
B.II.2	- Attrezzature industriali e commerciali	0	0
B.II.4	- Altri beni materiali	0	0
B.II.5	- Immobilizz.materiali in corso	1.932.384	1.879.883
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.300.505	8.279.575
B.III	- Immobilizzazioni finanziarie:		
B.III.1	- Partecipazioni:		
B.III.1a	- in imprese controllate	0	345.594
B.III.1.b	- in imprese collegate	0	0
B.III.1.d	- in altre imprese	0	0
B.III.2.d	- Crediti verso altri	0	0
	- [di cui esigibili entro l'esercizio successivo]	[0]	[0]
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	345.594
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	9.116.640	9.417.194
C)	ATTIVO CIRCOLANTE:		
C.I	- Rimanenze:		
C.I.1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
C.I.3	- Lavori in corso su ordinazione	2.971.306	915.958
C.I.4	- Prodotti finiti e merci	0	0
C.I.5	- Acconti	0	0
	TOTALE RIMANENZE	2.971.306	915.958
C.II	- Crediti:		
C.II.1	- verso clienti	975.370	1.739.909
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0
C.II.2	- verso Società controllate	0	19.275
C.II.3	- verso imprese collegate	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0
C.II.4	- verso imprese controllanti	5.171.903	6.195.378
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0
C.II.4.bis	- Crediti tributari	663.749	1.183.836
C.II.4.ter	Crediti per imposte anticipate	68.373	68.373
C.II.5	- verso altri	407.592	385.064
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0
	- [di cui per cessioni crediti]	0	0
C.II.6	- verso altre società partecipate	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0
	TOTALE CREDITI	7.286.987	9.591.835
C.III	- Attività finanziaria che non cost.imm.ni		
C.III.6	- Altri titoli	0	0
	TOT. ATTIVITA' CHE NON COST.IMM.	0	0
C.IV	- Disponibilità liquide:		
C.IV.1	- Depositi bancari e postali	791.321	1.400.743
C.IV.3	- Denaro e valori in cassa	3.765	2.090
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	795.086	1.402.833
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	11.053.379	11.910.626
D)	RATEI E RISCONTI ATTIVI:		
D.I	- Ratei e risconti attivi	144.221	148.375
	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)	144.221	148.375
	TOTALE GENERALE DELL'ATTIVO	20.314.240	21.476.195

RELAZIONE SEMESTRALE

<u>STATO PATRIMONIALE</u>		-A-	-B-
<u>PASSIVO</u>		Consuntivo	Bilancio
		30/06/2016	31/12/2015
A)	PATRIMONIO NETTO:		
A.I	- Capitale sociale	4.000.000	4.000.000
A.II	- Riserva di soprapprezzo azioni		
A.IV	- Riserva legale	5.351	3.596
A.VI	- Riserve statutarie	73.918	42.671
A.VII	- Altre riserve:		
A.VII.1	- Fondo di riserva per avanzo di fusione	583.466	416.724
A.VII.2	- Fondo per rinnovamento impianti	0	0
A.VII.3	- Fondo per plus.val.part.ex art.2426 c.c.	0	165.804
A.VII.4	- Fondo copertura perdite		
A.VII.5	- Fondo per copertura perdite su crediti	0	0
A.VII.5	- Fondo TFR	0	0
A.VII.6	- Avanzo di fusione DEA s.r.l.	0	0
A.VIII	- Perdite esercizi precedenti	0	-2.090
A.IX	- Utile (perdita) dell'esercizio	5.620	36.029
-	<u>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</u>	<u>4.668.355</u>	<u>4.662.734</u>
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI:		
B.3	- altri	23.840	23.840
-	<u>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)</u>	<u>23.840</u>	<u>23.840</u>
C)	T.F.R. LAVORO SUBORDINATO (C)	<u>1.224.113</u>	<u>1.209.696</u>
D)	DEBITI:		
D.4	- debiti verso banche	902.846	700.740
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	[0]	[0]
D.5	- debiti verso altri finanziatori	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0
D.6	- acconti	172.959	172.959
D.7	- debiti verso fornitori	3.147.462	4.593.647
D.8	- debiti rappresentari da titoli di credito	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0
D.9	- debiti verso imprese controllate	0	307.622
D.10	- debiti verso imprese collegate	0	0
D.11	- debiti verso imprese controllanti	0	0
D.12	- debiti tributari	499.275	589.089
D.13	- debiti verso istituti di previdenza e sicurezza	201.338	158.019
D.14	- altri debiti	809.889	671.494
	- [di cui oltre esercizio successivo]	0	0
-	<u>TOTALE DEBITI (D)</u>	<u>5.733.769</u>	<u>7.193.570</u>
E)	RATEI E RISCOINTI PASSIVI:		
E.I	- ratei e risconti passivi	8.664.163	8.386.355
-	<u>TOTALE RATEI E RISCOINTI PASSIVI (E)</u>	<u>8.664.163</u>	<u>8.386.355</u>
-	<u>TOTALE GENERALE DEL PASSIVO</u>	<u>20.314.240</u>	<u>21.476.195</u>

RELAZIONE SEMESTRALE

<u>CONTO ECONOMICO</u>		-A-	-B-
		Consuntivo 30/06/2016	Bilancio 31/12/2015
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1	- ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.461.657	12.490.726
A.2	- variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilav.	0	
A.3	- variazioni dei lavori in corso su ordinazione	1.956.797	555.132
A.4	- incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	5.000	41.123
A.5	- altri ricavi e proventi	433.452	944.926
	- [di cui per contributi in conto esercizio]	[118.529]	[237.059]
	- [di cui per contributi in conto capitale]	[272.021]	[337.128]
	<u>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</u>	<u>5.856.906</u>	<u>14.031.907</u>
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.6	- per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	30.094	164.347
B.7	- per servizi	2.620.919	8.075.409
B.8	- per godimento beni di terzi	115.970	187.285
B.9	- per il personale:		
B.9.a	- salari e stipendi	1.799.755	3.420.996
B.9.b	- oneri sociali	527.598	1.047.288
B.9.c	- trattamento di fine rapporto	141.617	251.010
B.9.e	- altri costi	144.000	231.763
B.10	- ammortamenti e svalutazioni		
B.10.a	- ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	153.626	65.695
B.10.b	- ammortamento delle immobilizzazioni materiali	201.710	350.378
B.10.d	- svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo	27.500	55.000
B.11	- variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo	0	0
B.12	- accantonamenti per rischi	0	0
B.13	- altri accantonamenti	0	0
B.14	- oneri diversi di gestione	4.338	46.816
	<u>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</u>	<u>5.767.127</u>	<u>13.895.987</u>
	<u>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	<u>89.779</u>	<u>135.920</u>
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
C.16.d	- proventi diversi dai precedenti	2.012	4.038
C.17	- interessi e altri oneri finanziari	-56.171	-44.866
	<u>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</u>	<u>-54.159</u>	<u>-40.828</u>
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV.FINANZIARIE:		
D.18	- rivalutazioni:		
D.18.a	- di partecipazioni	0	937
D.19	- svalutazioni:		
D.19.a	- di partecipazioni	0	0
	<u>TOTALE DELLE RETTIFICHE (D)</u>	<u>0</u>	<u>937</u>
	<u>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</u>	<u>35.620</u>	<u>96.029</u>
E.20	- imposte sul reddito dell'esercizio	30.000	60.000
E.21	<u>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</u>	<u>5.620</u>	<u>36.029</u>

Riprevisone Patrimoniale ed Economica al 31/12/2016

Come già illustrato nelle premesse i valori economici e patrimoniali del Budget 2016 sono stati rettificati sulla base dell'evoluzione e della definizione dei rapporti contrattualizzati e da contrattualizzare avvenuta nel I semestre dell'anno.

In particolare, nel corso dei primi sei mesi del 2016, Umbria Digitale ha supportato le strutture Regionali nella definizione del PDRT 2016 comprendente i servizi di gestione e gli interventi progettuali.

Per i servizi di gestione, contrattualizzati per il I semestre, sono stati ridefiniti i valori contrattuali del II semestre con conseguente ritardo della regolarizzazione contrattuale e relativa fatturazione.

Le attività progettuali previste a budget, nella maggior parte dei casi, hanno trovato riscontro nel PDRT 2016 adottato con DGR n° 903 del 1/08/2016, ma sono state riviste le stime sia dei valori economici, sia la tempistica di realizzazione causando una riduzione del valore della produzione e dei costi esterni connessi all'esecuzione dei singoli progetti.

Naturalmente, considerando i ritardi nella definizione delle esigenze, si auspica una veloce procedura di affidamento per poter far fronte agli impegni e alle tempistiche ipotizzate per la realizzazione della produzione stimata.

Nell'ambito del Piano Nazionale Banda Ultralarga, Umbria Digitale ha supportato la Regione Umbria nel processo di definizione degli Accordi Quadro tra Ministero dello Sviluppo Economico e le Regioni stesse, nella predisposizione delle Convenzioni Operative, nell'analisi delle aree di intervento e nella individuazione dei macro-criteri di priorità. L'intervento, finanziato dalla Regione Umbria con circa 25 M€ su un totale di 56 M€, interesserà le aree a fallimento di mercato dei 92 Comuni umbri e si concluderà nel 2020: Umbria Digitale supporterà la regione in tutte le fasi di realizzazione.

La riduzione dei costi per servizi è strettamente collegata alla produzione, rimangono invece invariati i costi generali e di struttura così come il costo del personale stimato ad inizio anno.

RELAZIONE SEMESTRALE

Riprevisione 2016 Stato Patrimoniale

<u>ATTIVO</u>		-A-	-B-
		Riprevisione	Budget
		31/12/2016	31/12/2016
A)	CREDITI VERSO SOCI:		
	- per versamenti ancora dovuti già richiamati	0	0
	- per versamenti ancora dovuti da richiamare	0	0
	<u>TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
B)	IMMOBILIZZAZIONI:		
B.I.	- Immobilizzazioni immateriali:		
B.I.1	- Costi di impianto e di ampliamento	11.885	10.000
B.I.2	- Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
B.I.2	- Diritti di brevetto	500.660	300.000
B.I.4	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	11.155	20.000
B.I.5	- Avviamento	0	0
B.I.6	- Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0
B.I.7	- Altre immobilizzazioni immateriali	124.935	140.000
	<u>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>	<u>648.635</u>	<u>470.000</u>
B.II	- Immobilizzazioni materiali:		
B.II.1	- Terreni e fabbricati	468.005	468.005
B.II.2	- Impianti e macchinario	5.765.116	8.268.995
B.II.2	- Attrezzature industriali e commerciali	0	0
B.II.4	- Altri beni materiali	0	0
B.II.5	- Immobilizz. materiali in corso	2.550.000	2.200.000
	<u>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>	<u>8.783.121</u>	<u>10.937.000</u>
B.III	- Immobilizzazioni finanziarie:		
B.III.1	- Partecipazioni:		
B.III.1a	- in imprese controllate	0	0
B.III.1.b	- in imprese collegate	0	0
B.III.1.d	- in altre imprese	0	0
B.III.2.d	- Crediti verso altri	0	0
	- [di cui esigibili entro l'esercizio successivo]		[0]
	<u>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</u>	<u>9.431.756</u>	<u>11.407.000</u>
C)	ATTIVO CIRCOLANTE:		
C.I	- Rimanenze:		
C.I.1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
C.I.3	- Lavori in corso su ordinazione	2.971.306	916.000
C.I.4	- Prodotti finiti e merci	0	0
C.I.5	- Acconti	0	0
	<u>TOTALE RIMANENZE</u>	<u>2.971.306</u>	<u>916.000</u>
C.II	- Crediti:		
C.II.1	- verso clienti	1.575.370	1.200.000
C.II.2	- verso Società controllate	0	0
C.II.3	- verso imprese collegate	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0
C.II.4	- verso imprese controllanti	5.671.903	3.029.000
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0
C.II.4.bis	- Crediti tributari	513.749	400.000
C.II.4.ter	Crediti per imposte anticipate	68.373	68.373
C.II.5	- verso altri	313.892	165.627
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0
	- [di cui per cessioni crediti]	0	0
C.II.6	- verso altre società partecipate	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]		
	<u>TOTALE CREDITI</u>	<u>8.143.287</u>	<u>4.863.000</u>
C.III	- Attività finanziaria che non cost.imm.ni		
C.III.6	- Altri titoli	0	0
	<u>TOT. ATTIVITA' CHE NON COST. IMM.</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
C.IV	- Disponibilità liquide:		
C.IV.1	- Depositi bancari e postali	1.063.000	399.000
C.IV.3	- Denaro e valori in cassa	2.530	1.000
	<u>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>	<u>1.065.530</u>	<u>400.000</u>
	<u>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</u>	<u>12.180.123</u>	<u>6.179.000</u>
D)	RATEI E RISCONTI ATTIVI:		
D.I	- Ratei e risconti attivi	80.000	120.000
	<u>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)</u>	<u>80.000</u>	<u>120.000</u>
	<u>TOTALE GENERALE DELL'ATTIVO</u>	<u>21.691.879</u>	<u>17.706.000</u>

RELAZIONE SEMESTRALE

<u>PASSIVO</u>		-A-	-B-
		Riprevisione	Budget
		31/12/2016	31/12/2016
A)	PATRIMONIO NETTO:		
A.I	- Capitale sociale	4.000.000	4.000.000
A.II	- Riserva di soprapprezzo azioni		
A.IV	- Riserva legale	5.351	3.596
A.VI	- Riserve statutarie	73.918	42.671
A.VII	- Altre riserve:		
A.VII.1	- Fondo di riserva per avanzo di fusione	583.466	416.724
A.VII.2	- Fondo per rinnovamento impianti	0	0
A.VII.3	- Fondo per plus.val.part.ex art.2426 c.c.	0	165.804
A.VII.4	- Fondo copertura perdite		
A.VII.5	- Fondo per copertura perdite su crediti	0	0
A.VII.5	- Fondo TFR	0	0
A.VII.6	- Avanzo di fusione DEA s.r.l.	0	0
A.VIII	- Perdite esercizi precedenti	0	0
A.IX	- Utile (perdita) dell'esercizio	16.105	13.000
-	<u>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</u>	<u>4.678.840</u>	<u>4.641.795</u>
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI:		
B.3	- altri	23.840	23.840
-	<u>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)</u>	<u>23.840</u>	<u>23.840</u>
C)	T.F.R. LAVORO SUBORDINATO (C)	<u>1.244.113</u>	<u>1.143.000</u>
D)	DEBITI:		
D.4	- debiti verso banche	350.000	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	[0]	[0]
D.5	- debiti verso altri finanziatori	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0
D.6	- acconti	172.959	172.959
D.7	- debiti verso fornitori	5.347.462	2.411.000
D.8	- debiti rappresentari da titoli di credito	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0
D.9	- debiti verso imprese controllate	0	0
D.10	- debiti verso imprese collegate	0	0
D.11	- debiti verso imprese controllanti	0	0
D.12	- debiti tributari	499.275	300.000
D.13	- debiti verso istituti di previdenza e sicurezza	201.338	150.000
D.14	- altri debiti	809.889	475.365
	- [di cui oltre esercizio successivo]	0	0
-	<u>TOTALE DEBITI (D)</u>	<u>7.380.923</u>	<u>3.509.324</u>
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI:		
E.I	- ratei e risconti passivi	8.364.163	8.388.041
-	<u>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)</u>	<u>8.364.163</u>	<u>8.388.041</u>
-	<u>TOTALE GENERALE DEL PASSIVO</u>	<u>21.691.879</u>	<u>17.706.000</u>

RELAZIONE SEMESTRALE

<u>CONTO ECONOMICO</u>		-A-	-B-
		Riprevisione 31/12/2016	Budget 31/12/2016
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1	- ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.071.000	16.838.636
A.2	- variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilav.	0	
A.3	- variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
A.4	- incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	37.000	37.000
A.5	- altri ricavi e proventi	622.695	910.836
	- [di cui per contributi in conto esercizio]	[237.059]	[237.059]
	- [di cui per contributi in conto capitale]	[306.984]	[603.777]
-	<u>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</u>	<u>13.730.695</u>	<u>17.786.472</u>
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.6	- per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	40.000	40.000
B.7	- per servizi	7.209.030	11.210.499
B.8	- per godimento beni di terzi	205.970	210.000
B.9	- per il personale:		
B.9.a	- salari e stipendi	3.583.570	3.583.570
B.9.b	- oneri sociali	1.049.114	1.049.114
B.9.c	- trattamento di fine rapporto	283.234	283.234
B.9.e	- altri costi	288.000	288.000
B.10	- ammortamenti e svalutazioni		
B.10.a	- ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	307.252	307.252
B.10.b	- ammortamento delle immobilizzazioni materiali	403.420	457.607
B.10.d	- svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo	55.000	55.000
B.11	- variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
B.12	- accantonamenti per rischi	0	0
B.13	- altri accantonamenti	0	0
B.14	- oneri diversi di gestione	100.000	100.000
-	<u>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</u>	<u>13.524.590</u>	<u>17.584.276</u>
-	<u>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	<u>206.105</u>	<u>202.196</u>
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
C.16.d	- proventi diversi dai precedenti	2.012	0
C.17	- interessi e altri oneri finanziari	-122.012	-120.000
-	<u>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</u>	<u>-120.000</u>	<u>-120.000</u>
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV.FINANZIARIE:		
D.18	- rivalutazioni:		
D.18.a	- di partecipazioni	0	0
D.19	- svalutazioni:		
D.19.a	- di partecipazioni	0	0
-	<u>TOTALE DELLE RETTIFICHE (D)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
-	<u>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</u>	<u>86.105</u>	<u>82.196</u>
E.20	- imposte sul reddito dell'esercizio	70.000	70.000
E.21	<u>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</u>	<u>16.105</u>	<u>12.196</u>

RELAZIONE SEMESTRALE

CASH FLOW ESERCIZIO 2016

	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale
INDEBITAMENTO INIZIALE	685	-243	259	1.124	1.555	861	-146	3.200	2.617	2.090	917	1.537	
FUSIONE HIWEB SRL					132								
INCASSI CLIENTI	123	2183	1981	487	321	692	3.940	384	92	100	2.400	600	13.303
													0
PAGAMENTI	-1.051	-1.681	-1.116	-56	-883	-1.699	-594	-967	-619	-1.273	-1.780	-1.440	-
													13.159
FORNITORI E ALTRI	-429	-1281	-777	-98	-441	-1271	-281	-583	-307	-1000	-1500	-1000	-8.968
IVA	0	0	0	392	0	0	260	150	0	0	0	0	802
IRES/IRAP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IRPEF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
STIPENDI	-314	-204	-155	-157	-293	-182	-296	-295	-166	-161	-178	-338	-2.739
CONTRIBUTI E RITENUTE	-308	-196	-184	-175	-149	-208	-260	-239	-146	-117	-102	-102	-2.186
INTERESSI PASSIVI	-17	0	0	-18	0	0	-17	0	0	5	0	0	-47
VARIAZIONE RATEI	17	0	0	0	0	-38	0	0	0	0	0	0	-21
INDEBITAMENTO FINALE	-243	259	1.124	1.555	861	-146	3.200	2.617	2.090	917	1.537	697	
DEBITI A B/T													
Verso banche	839	1.162	839	808	925	903	389	361	363	450	500	350	
TOTALE DEBITI A BREVE	839	1.162	839	808	925	903	389	361	363	450	500	350	
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	4	2	5	5	3	2	2	
Crediti v/ banche	592	1418	1961	2360	1783	791	3587	2973	2448	1364	2035	1063	
TOTALE DISPONIBILITA'	596	1421	1963	2363	1786	795	3589	2978	2453	1367	2037	1.065	
TOTALE ESPOSIZIONE	-243	259	1124	1555	861	-108	3200	2617	2090	917	1537	715	
On.Finanz.-Ratei pas.													
BANCHE A BREVE	0	0	0	0	0	38	0	0	0	0	0	18	
TOTALE INDEBITAMENTO	-243	259	1124	1555	861	-146	3200	2617	2090	917	1537	697	

LA GESTIONE FINANZIARIA 2016

La gestione finanziaria nei primi sei mesi del 2016 è stata caratterizzata da una mancanza di programmazione e pianificazione a causa dell'incertezza e dei notevoli ritardi sia nella contrattualizzazione che nell'incasso dei canoni di servizio della Regione Umbria e delle Amministrazioni Locali.

Tale situazione trova riscontro nei risultati di periodo che, pur facendo registrare delle disponibilità finanziarie attive, nelle passività rileva un saldo dei debiti verso fornitori di molto superiore alla media mensile.

L'AMMINISTRATORE UNICO

Stefano Bigaroni

(firmato digitalmente)

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 Partita IVA 03761180961 e al REA di Perugia al N.235052
umbriadigitale@pec.it
ww.umbriadigitale.it

