



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

Organi Deliberanti e di Controllo	3
Soci e Partecipazione Societaria al 30/06/2017	4
Premessa	5
Soci	6
Controllo analogo	6
Anticorruzione e trasparenza	6
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	7
Adempimenti in materia di protezione dei dati personali	7
Andamento della gestione aziendale	7
Situazione Patrimoniale e Conto Economico al 30/06/2017	9
Situazione Economica Patrimoniale al 30/06/2017	11
Riprevisone Patrimoniale ed Economica al 31/12/2017	14
Cash Flow esercizio 2017	17

Organi Deliberanti e di Controllo

In carica per il triennio 2017 - 2019

Amministratore Unico: Stefano Bigaroni

In carica per il triennio 2016 -2018

Revisore Unico: Francesco Giuliani

Soci e Partecipazione Societaria al 30/06/2017

REGIONE UMBRIA	76,921610%
PROVINCIA DI PERUGIA	5,374788%
PROVINCIA DI TERNI	0,796497%
AMBITO TERRITORIALE INTEGRATO 4 (ATI4)	0,000094%
COMUNITÀ MONTANA DEL TRASIMENO	0,783954%
ASL 1	0,000784%
ASL 2	0,000784%
AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA	0,000392%
AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI	0,000392%
UMBRIA SALUTE S.c. a r.l.	0,002352%
COMUNE DI ALLERONA	0,000022%
COMUNE DI ALVIANO	0,000018%
COMUNE DI ARNONE	0,000034%
COMUNE DI ASSISI	0,000312%
COMUNE DI ATTIGLIANO	0,000021%
COMUNE DI BASCHI	0,000033%
COMUNE DI BASTIA UMBRA	0,034494%
COMUNE DI BETTONA	0,000045%
COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	0,000022%
COMUNE DI CANNARA	0,000047%
COMUNE DI CERRETO DI SPOLETO	0,000014%
COMUNE DI CITERNA	0,000038%
COMUNE DI CITTÀ DELLA PIEVE	0,000086%
COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO	2,233236%
COMUNE DI COLLAZZONE	0,000036%
COMUNE DI CORCIANO	0,000171%
COMUNE DI DERUTA	0,000097%
COMUNE DI FABRO	0,000033%
COMUNE DI FERENTILLO	0,000024%
COMUNE DI FICULLE	0,000021%
COMUNE DI FOLIGNO	1,929061%
COMUNE DI FRATTA TODINA	0,000021%
COMUNE DI GIANO DELL'UMBRIA	0,000039%
COMUNE DI GIOVE	0,000022%
COMUNE DI GUALDO CATTANEO	0,000073%
COMUNE DI GUARDEA	0,000022%
COMUNE DI GUBBIO	0,000384%
COMUNE DI LISCIANO NICCONE	0,000008%
COMUNE DI LUGNANO IN TEVERINA	0,000020%
COMUNE DI MAGIONE	0,000149%
COMUNE DI MARSCIANO	0,000198%
COMUNE DI MONTE CASTELLO DI VIBIO	0,000020%
COMUNE DI MONTE SANTA MARIA TIBERINA	0,000015%
COMUNE DI MONTECCHIO	0,000021%
COMUNE DI MONTELEONE DI SPOLETO	0,000008%
COMUNE DI MONTONE	0,000019%
COMUNE DI NARNI	0,000249%
COMUNE DI NORCIA	0,000060%

COMUNE DI ORVIETO	2,512323%
COMUNE DI OTRICOLI	0,000022%
COMUNE DI PACIANO	0,000011%
COMUNE DI PANICALE	0,000065%
COMUNE DI PARRANO	0,000007%
COMUNE DI PENNA IN TEVERINA	0,000013%
COMUNE DI PERUGIA	5,086445%
COMUNE DI PIEGARO	0,000044%
COMUNE DI PIETRALUNGA	0,000029%
COMUNE DI POGGIODOMO	0,000003%
COMUNE DI POLINO	0,000004%
COMUNE DI PRECI	0,000011%
COMUNE DI SAN GIUSTINO	0,000124%
COMUNE DI SAN VENANZO	0,000028%
COMUNE DI SANT'ANATOLIA DI NARCO	0,000007%
COMUNE DI SCHEGGINO	0,000006%
COMUNE DI SELLANO	0,000016%
COMUNE DI SPOLETO	0,805905%
COMUNE DI STRONCONE	0,000053%
COMUNE DI TERNI	3,513241%
COMUNE DI TODI	0,000207%
COMUNE DI TORGIANO	0,000064%
COMUNE DI TUORO SUL TRASIMENO	0,000045%
COMUNE DI UMBERTIDE	0,000184%
COMUNE DI VALFABBRICA	0,000043%
COMUNE DI VALLO DI NERA	0,000006%

Premessa

La presente Relazione semestrale 2017 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".

Soci

Ad oggi i soci consorziati di Umbria Digitale S.c. a r.l. sono 74, nel corso del primo semestre del 2017 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 2017 l'unità di controllo si è riunita regolarmente al fine di svolgere i compiti statutariamente assegnatigli.

Anticorruzione e trasparenza

Con delibera n° 95 del 31 gennaio 2017 l'Amministratore Unico ha adottato il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione 2017-2019 ed emanato un apposito documento di "Politica e obiettivi strategici per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza".

Nel corso del primo semestre del 2017, in attuazione del Piano e del Programma di cui sopra, si è dato corso alla implementazione progressiva 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"), dal D.Lgs. n50/2016 (cosiddetto Codice Appalti) e dalle numerose Linee Guida emesse da ANAC.

Sono state altresì svolte le attività di monitoraggio e controllo da parte del RPCT in collaborazione con il Gruppo di Lavoro aziendale permanente (istituito con delibera dell'Amministratore Unico n.47 del 2 febbraio 2016); gli esiti delle suddette attività sono contenuti in appositi report trimestrali e verbali trasmessi sia all'Amministratore Unico che all'ODV, al quale sono stati attribuiti i compiti di verifica e attestazione sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento presente nella sezione Società Trasparente del sito aziendale.

Nel corso del 2017 è inoltre proseguito l'intervento progettuale-formativo, con il supporto della Scuola Umbra di Amministrazione Pubblica, che mira a implementare le conoscenze e gli strumenti necessari per garantire in Umbria Digitale la compliance alle normative anticorruzione e trasparenza oltre

che supportare l'implementazione di un sistema permanente di monitoraggio e controllo incardinato nei processi aziendali.

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 corso del primo semestre 2017 sono stati eseguiti nelle sedi aziendali i sopralluoghi periodici per verificare l'adeguatezza degli impianti e dei posti di lavoro rispetto alla normativa vigente.

Regolare è stata la Sorveglianza Sanitaria mediante le visite così come previste e programmate dal protocollo Sanitario adottato e approvato nella riunione annua del SPP, che si è svolta il 29 giugno 2017.

Ai sensi del 2° comma dell'articolo 2428 c.c. relativamente alle informazioni attinente all'ambiente, si precisa che non sussistono specifici rischi ambientali.

Adempimenti in materia di protezione dei dati personali

Con riferimento alle disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali (D.Lgs. n.196/2003 cosiddetto Codice Privacy), nel primo semestre 2017 la Società, mentre ha continuato ad applicare le procedure operative e le misure di sicurezza già in essere per la protezione dei dati personali, ha proseguito nel processo di revisione e aggiornamento al fine di adeguare il proprio sistema di gestione in materia di protezione dei dati personali all'attuale assetto organizzativo e alle disposizioni del Codice Privacy e dell'Autorità Garante.

In particolare, il gruppo di lavoro aziendale (GdL) appositamente costituito, contestualmente all'intervento progettuale-formativo attivato con la Scuola Umbra di Amministrazione Pubblica, ha svolto un *assessment* della situazione attuale e definito (Aprile 2017) un Piano Operativo nel quale sono elencati e programmati gli interventi da attuare per pervenire ad un allineamento completo alla normativa.

Il GdL ha quindi avviato l'attuazione del Piano che è attualmente in corso.

Andamento della gestione aziendale

I risultati economici – finanziari del primo semestre 2017 così come il Budget 2017 sono definiti sulla valutazione dei contratti acquisiti e sui contenuti del PDRT Regionale 2017-2019.

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 2017 nelle proprie attività.

Ai sensi dell'art.4 della L.R. n.9/2014, annualmente la Regione definisce il PDRT, documento programmatico fondamentale per la definizione della missione, programmi ed interventi attuativi nella filiera ICT regionale e in tal senso per il 2017 il Piano è stato oggetto delle seguenti delibere:

- 1) D.G.R. n.1335 del 21/11/2016 recante "Piano Digitale Regionale Triennale (PDRT) per l'anno 2017 ex art.4 della l.r. n.9/2014. Piano stralcio delle gestioni e determinazioni sulla spesa corrente informatica";
- 2) D.G.R. n.1560 del 19/12/2016 recante "Quadro di riferimento per l'attuazione del PDRT nella Giunta regionale e per il Contratto tra Giunta e Umbria Digitale Scarl. Approvazione";

Sulla base delle suddette delibere, con D.G.R. n. 365 del 4 aprile 2017 è stato approvato il documento programmatico 2017, i cui contenuti sono stati recepiti nel Budget 2017 di Umbria Digitale ed approvato quest'ultimo nella seduta assembleare del 28 aprile u.s. con DGR n. 456/2017.

Secondo le attività e i valori previsti in tale documento è stato redatto il Budget e la relazione semestrale per il 2017.

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 30/06/2017

L'andamento economico del primo semestre 2017 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.

Si rammenta che 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.

Nella tabella che segue sono sintetizzati i valori economici del I° semestre 2017 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	5.808
Costi diretti e di struttura	2.833
Costo del personale	2.485
Risultato gestionale operativo	66
Oneri e Proventi finanziari	22
Risultato Ante Imposte	44
Imposte	35
Risultato di periodo	9

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, come già sopra esposto, sono stati approvati con DGR n. 365 del 4 aprile 2017 e che al 30/06/2017 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 30/06/2017, sulla base dei costi interni ed esterni sostenuti in funzione dell'avanzamento previsionale e consolidato dell'attività produttiva tenendo quindi conto dei costi diretti del lavoro e di tutti gli altri costi specificatamente imputabili alla commessa.

- Contributi in c/esercizio per la quota parte del semestre di quanto stabilito dall'art. 14 dello statuto sociale e deliberato nell'Assemblea dei Soci 18.12.2015, e che per l'anno 2017 non ha subito variazioni.
- 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
- 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:

Nel 1° semestre 2017 non ci sono stati incrementi dell'organico.

Il valore del Budget 2017 è stato rettificato per € 68.000 relativi al costo stimato degli straordinari che erano stati riclassificati nei costi di materie prime e servizi esterni oltre che per l'adeguamento della stima al 31/12/2017

31/12/2016	ORGANICO MEDIO 2016	31/12/2017	ORGANICO MEDIO 2017
86	83	86	86

- 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 il conto economico e la situazione Patrimoniale al 30/06/2017 in formato semplificato e riclassificato.

Situazione Economica Patrimoniale al 30/06/2017



Riclassificato Patrimoniale

	Descrizione	BILANCIO 30/06	BUDGET 2017	BILANCIO 2016
A	Immobilizzazioni nette			
	Immobilizzazioni immateriali	547.870	430000	704.000
	Immobilizzazioni materiali	9.054.638	11.193.000	8.788.000
	Immobilizzazioni finanziarie	-	0	0
	Totale immobilizzazioni	9.602.508	11.623.000	9.492.000
B	Capitale di esercizio			
	Rimanenze di magazzino	4.037.032	1.561.000	1.561.000
	Crediti commerciali	5.449.539	7.418.000	4.993.000
	Altre attività	870.027	789.000	893.000
	Totale attivo Circolante	10.356.598	9.768.000	7.447.000
	Debiti commerciali	- 3.325.569	-4.568.000	-3.711.000
	Altre passività	- 11.295.655	-11.006.000	-11.285.000
	Totale passivo Circolante	- 14.621.224	- 15.574.000	- 14.996.000
	Totale capitale d'esercizio	- 4.264.626	- 5.806.000	- 7.549.000
C	Capitale investito			
	dedotte le passività dell'esercizio	5.337.882	5.817.000	1.943.000
D	Trattamento fine rapporto e fondi vari	- 1.212.443	- 1.224.000	- 1.244.000
E	Capitale investito netto	4.125.439	4.593.000	699.000
	coperto da			
F	Capitale proprio			
	Capitale versato	4.000.000	4.000.000	4.000.000
	Riserve e risultati a nuovo	690.696	689.000	661.000
	Utile di esercizio	8.639	21.000	28.000
	Totale capitale proprio	4.699.335	4.710.000	4.689.000
G	Indebitamento finanziario a medio e lungo termine	-	0	0
H	Indebitamento finanziario a breve termine			
	Debiti finanziari a breve	500.000	500.000	500000
	Disponibilità e crediti finanziari a breve	- 1.063.896	-623.000	-4.496.000
	Ratei e risconti di natura finanziaria netti	- 10.000	6.000	6000
	Totale indebitamento fin.a breve termine	- 573.896	- 117.000	- 3.990.000
	Totale indebitamento (G+H)	- 573.896	- 117.000	- 3.990.000
I	Totale come in E	4.125.439	4.593.000	699.000

Riclassificato Economico

Descrizione	BILANCIO 30/06	BUDGET 2017	BILANCIO 2016
<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>			
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.878.851	12.708.118	10.347.997
Variazione dei lavori in corso	2.442.173		556.007
Contributi in C/capitale	304.825	577.985	577.985
Contributi in C/esercizio per costi di struttura	123.766	247.000	237.000
Contributi in C/esercizio per progetti	55.165	1.414.933	75.697
Ricavi diversi	25.650	0	140.508
Incrementi di immobilizzazione per lavori interni	0	30.000	46.224
<u>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	5.830.430	14.978.036	11.981.418
- Consumi di materie prime e servizi esterni	2.833.000	8.917.347	5.730.431
<u>TOTALE COSTI ESTERNI</u>	2.833.000	8.917.347	5.730.431
- COSTI DEL PERSONALE	2.485.091	5.059.038	5.103.253
<u>MARGINE OPERATIVO LORDO</u>	512.339	1.001.651	1.147.734
AMMORTAMENTI	396.766	710.538	710.538
SVALUTAZIONE CREDITI	50.000	100.000	300.000
<u>RISULTATO OPERATIVO</u>	65.573	191.113	137.196
ONERI FINANZIARI	21.932	100.000	56.918
<u>RISULTATO ANTE IMPOSTE</u>	43.641	91.113	80.278
IMPOSTE	35.000	70.000	52.316
<u>RISULTATO D'ESERCIZIO</u>	8.641	21.113	27.962

Riprevisione Patrimoniale ed Economica al 31/12/2017

I valori economici del Budget 2017 sono stati rettificati tenendo conto dei ritardi nei rispettivi affidamenti e dell'evoluzione e la definizione dei rapporti da contrattualizzare non ancora avvenuta nel 1° semestre dell'anno.

Naturalmente anche i valori Patrimoniali subiscono variazioni soprattutto in riferimento alle poste finanziarie poiché, a fronte di un rallentamento negli incassi dei corrispettivi, è inevitabile una diminuzione della disponibilità finanziaria.

Le attività progettuali previste in PDRT e quindi a Budget registrano dei ritardi di affidamento ancora più importanti con riflessi negativi specialmente nelle poste economiche, così come comunicato al socio Regione con apposita nota del 28 settembre 2017. Sia le stime dei valori dei ricavi, sia la tempistica di realizzazione causano una riduzione del valore della produzione e dei costi esterni connessi all'esecuzione dei singoli progetti fermo restando il costo di struttura.

Naturalmente si auspica una veloce procedura di affidamento per poter far fronte agli impegni e alle tempistiche ipotizzate per la realizzazione della produzione stimata.

DESCRIZIONE	RIPREVISIONE 2017	BILANCIO 30/06	BUDGET 2017	BILANCIO 2016
Immobilizzazioni nette				
Immobilizzazioni immateriali	397.870	547.870	430.000	704.000
Immobilizzazioni materiali	8.814.638	9.054.638	11.193.000	8.788.000
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	0	0
Totale immobilizzazioni	9.212.508	9.602.508	11.623.000	9.492.000
Capitale di esercizio				
Rimanenze di magazzino	4.733.238	4.037.032	1.561.000	1.561.000
Crediti commerciali	6.363.420	5.449.539	7.418.000	4.993.000
Altre attività	670.027	870.027	789.000	893.000
Totale attivo Circolante	11.766.685	10.356.598	9.768.000	7.447.000
Debiti commerciali	- 1.825.569	- 3.325.569	-4.568.000	-3.711.000
Altre passività	- 11.599.655	- 11.295.655	-11.006.000	-11.285.000
Totale passivo Circolante	- 13.425.224	- 14.621.224	15.574.000	- 14.996.000
Totale capitale d'esercizio	- 1.658.539	- 4.264.626	- 5.806.000	- 7.549.000
Capitale investito				
dedotte le passività dell'esercizio	7.553.969	5.337.882	5.817.000	1.943.000
Trattamento fine rapporto e fondi vari	- 1.229.443	- 1.212.443	- 1.224.000	- 1.244.000
Capitale investito netto	6.324.526	4.125.439	4.593.000	699.000
coperto da				
Capitale proprio				
Capitale versato	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Riserve e risultati a nuovo	690.696	690.696	689.000	661.000
Utile di esercizio	14.830	8.639	21.000	28.000
Totale capitale proprio	4.705.526	4.699.335	4.710.000	4.689.000
Indebitamento finanziario a medio e lungo termine	-	-	0	0
Indebitamento finanziario a breve termine				
Debiti finanziari a breve	1.624.000	500.000	500.000	500.000
Disponibilità e crediti finanziari a breve	- 5.000	- 1.063.896	-623.000	-4.496.000
Ratei e risconti di natura finanziaria netti	-	10.000	6.000	6.000
Totale indebitamento fin.a breve termine	1.619.000	- 573.896	117.000	- 3.990.000
Totale indebitamento (G+H)	1.619.000	- 573.896	117.000	- 3.990.000
Totale come in E	6.324.526	4.125.439	4.593.000	699.000

	RIPREVISIONE 2017	BILANCIO 30/06	BUDGET 2017	BILANCIO 2016
<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>				
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.804.688	2.878.851	12.708.118	10.347.997
Variazione dei lavori in corso		2.442.173		556.007
Contributi in C/capitale	609.650	304.825	577.985	577.985
Contributi in C/esercizio per costi di struttura	247.000	123.766	247.000	237.000
Contributi in C/esercizio per progetti	325.000	55.165	1.414.933	75.697
Ricavi diversi	50.000	25.650	0	140.508
Incrementi di immobilizzazione per lavori interni	30.000	0	30.000	46.224
<u>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	14.066.338	5.830.430	14.978.036	11.981.418
- Consumi di materie prime e servizi esterni	7.896.976	2.833.000	8.917.347	5.730.431
<u>TOTALE COSTI ESTERNI</u>	7.896.976	2.833.000	8.917.347	5.730.431
- COSTI DEL PERSONALE	5.091.000	2.485.091	5.059.038	5.103.253
<u>MARGINE OPERATIVO LORDO</u>	1.078.362	512.339	1.001.651	1.147.734
AMMORTAMENTI	793.532	396.766	710.538	710.538
SVALUTAZIONE CREDITI	100.000	50.000	100.000	300.000
<u>RISULTATO OPERATIVO</u>	184.830	65.573	191.113	137.196
ONERI FINANZIARI	100.000	21.932	100.000	56.918
<u>RISULTATO ANTE IMPOSTE</u>	84.830	43.641	91.113	80.278
IMPOSTE	70.000	35.000	70.000	52.316
<u>RISULTATO D'ESERCIZIO</u>	14.830	8.641	21.113	27.962

Cash Flow esercizio 2017

	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale
INDEBITAMENTO INIZIALE	3.990	3.106	3.307	2.979	2.374	1.528	563	-234	-422	-250	-935	-1.541	
INCASSI CLIENTI	486	1299	543	206	117	134	126	458	495	1.714	590	1.107	7.275 0
PAGAMENTI	-1.370	-1.098	-871	-811	-963	-1.099	-923	-646	-323	-2.399	-1.196	-1.185	-12.884
FORNITORI E ALTRI	-806	-701	-521	-433	-724	-822	-315	-147	-3	-2000	-829	-558	-7.859
IVA	0	0	0	0	0	0	0	-41	-37	-37	-37	-37	-189
IRES/IRAP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
STIPENDI	-168	-185	-172	-180	-232	-173	-302	-212	-165	-165	-167	-393	-2.514
CONTRIBUTI E RITENUTE	-391	-212	-175	-193	-7	-104	-301	-246	-118	-167	-163	-173	-2.250
INTERESSI E COMMISSIONI	-5	0	-3	-5	0	0	-5	0	0	-30	0	-30	-78
VARIAZIONE RATEI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	6
INDEBITAMENTO FINALE	3.106	3.307	2.979	2.374	1.528	563	-234	-422	-250	-935	-1.541	-1.619	
DEBITI A B/T													
Verso banche	0	0	0	0	0	0	236	427	255	940	1.546	1.624	
TOTALE DEBITI A BREVE	0	-	-	-	-	-	236	427	255	940	1.546	1.624	
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	3	2	5	5	5	5	5	
Crediti v/ banche	3102	3304	2977	2371	1525	560	0	0	0	0	0	0	
TOTALE DISPONIBILITA'	3106	3307	2979	2374	1528	563	2	5	5	5	5	5	
TOTALE ESPOSIZIONE	3106	3307	2979	2374	1528	563	-234	-422	-250	-935	-1541	-1.619	
On.Finanz.-Ratei pas.													
BANCHE A BREVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTALE INDEBITAMENTO	3106	3307	2979	2374	1528	563	-234	-422	-250	-935	-1541	-1.619	

La gestione finanziaria esercizio 2017

La gestione finanziaria nei primi sei mesi del 2017 ha beneficiato degli incassi delle gestione del secondo semestre 2016 avvenuti in data 30 Dicembre 2016 attraverso i quali si è potuto far fronte, oltre ai pagamenti del costo del personale, a diminuire i tempi di pagamento dei fornitori attestando l'indicatore di tempestività da 112 gg del 2016 a 68 gg del II' trimestre 2017.

Il ritardo degli affidamenti dei contratti, in special modo quelli di gestione, ha prodotto nel secondo semestre 2017 il ricorso all'utilizzazione degli affidamenti bancari già concessi e il blocco dei pagamenti dei fornitori per poter far fronte ai pagamenti del personale. Questo comporta, oltre ai disservizi per le forniture esterne, un notevole aggravio economico degli oneri finanziari.

Naturalmente il risultato finanziario positivo previsto nel Budget iniziale del 2017 è stato rivisto nella stima al 31/12/2017 riportando un importante valore negativo.

L'AMMINISTRATORE UNICO

Stefano Bigaroni
(firmato digitalmente)