

Bilancio consuntivo di esercizio 2019

(appr. AdS del 12 Maggio 2020)

Registro Imprese 0107205027 Rea 118254

Sede legale:

Strada di Basciano, 22

53035 - Monteriggioni

Sede operativa:

Viale Toselli, 9/A

53100 - SIENA

Signori Soci,

la presente relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2019 che sottoponiamo alla Vostra attenzione costituisce il necessario documento di corredo al bilancio chiuso al 31 Dicembre 2019.

1 Assetto normativo ed istituzionale del Consorzio

1.1 Costituzione e sviluppo del Consorzio (2002-2007)

Il Consorzio Terrecablate fu costituito nell'aprile 2002 fra la Provincia di Siena ed i 36 Comuni del suo territorio, con la principale finalità di progettare, realizzare e gestire una rete di telecomunicazioni a larga banda nel territorio provinciale. Nei primi anni il Consorzio operò nel quadro giuridico delineato dal T.U. D.Lgs. 267/2000 sull'ordinamento degli Enti locali e dalla normativa e giurisprudenza comunitaria sui servizi pubblici e sui servizi nei cosiddetti "settori esclusi".

In linea con la programmazione regionale e provinciale, la disponibilità di infrastrutture a larga banda e di tecnologie e servizi ad essa correlati rappresentava un fattore strategico di crescita della "società della conoscenza", un elemento di sostegno ed incremento della competitività del sistema economico locale, un mezzo insostituibile per i cittadini di conseguire quello che viene definito come un diritto di cittadinanza sul quale costruire una maggior partecipazione democratica.

Il Consorzio si dotò a suo tempo delle licenze del Ministero delle Comunicazioni per il servizio di telefonia vocale ed internet e per l'installazione e fornitura di reti di telecomunicazioni (TLC) aperte al pubblico; nella veste di operatore di TLC, si occupò principalmente dell'attività di infrastrutturazione del territorio.

Con il D.Lgs. 1.8.2003 n°259, "Codice delle comunicazioni elettroniche" venne meno la possibilità delle P.A. centrali e locali di fornire reti o servizi di comunicazione elettronica accessibili al pubblico, se non costituendo apposite società controllate o partecipate.

Per tale motivo, a fine 2005 il Consorzio costituì una società di gestione delle reti e dei servizi di comunicazione elettronica ("Terrecablate Reti e Servizi Srl", o TCRS), partecipata

al 100%, separando così la gestione dei servizi di TLC agli Enti Consorziati da quella verso il pubblico.

TCRS si proponeva sul mercato come operatore di TLC per i servizi a carattere commerciale, mentre il Consorzio proseguiva l'infrastrutturazione del territorio con una rete che, altrimenti, difficilmente sarebbe stata realizzata da altri operatori.

Il c.d. "decreto Bersani" (D.L. 223/2006, convertito nella L. 248/2006) determinò rilevanti mutamenti negli assetti proprietari e gestionali delle società a partecipazione pubblica, fra cui l'impossibilità per le società a capitale sociale pubblico:

- di poter agire sia nel campo della fornitura di servizi strumentali alle amministrazioni pubbliche con affidamenti diretti, sia quale soggetto privato che opera nel mercato offrendo servizi al pubblico;
- di partecipare in altre società o enti;

Le disposizioni dell'art. 13, pur non riferite testualmente ai consorzi ma alle sole società, suggerirono al Consorzio, nel rispetto del Codice delle telecomunicazioni, di divenire operatore strumentale delle amministrazioni locali soci. L'Assemblea dei Soci del 25 ottobre 2006 approvò le linee guida per le modifiche da apportare allo Statuto del Consorzio.

1.2 Evoluzione (2007-2013) dopo lo Statuto del dicembre 2006

A partire dal 1.1.2007 il Consorzio si è qualificato da un lato come realizzatore delle infrastrutture nella provincia, dall'altro come fornitore di servizi strumentali alle Amministrazioni, con le seguenti caratteristiche:

- ¿ Ingresso fra i soci delle tre comunità montane della provincia (Cetona, Amiata Val d'Orcia e Val di Merse). Dal 2007 i soci sono quindi 40, con apertura all'ampliamento della compagine anche ad altri soggetti pubblici;
- ¿ Consiglio di Amministrazione costituito esclusivamente da amministratori degli enti soci, per rendere più stringente il vincolo di controllo tra gli enti ed il Consorzio;
- ¿ Fornitura di servizi di ICT esclusivamente agli enti consorziati;
- ¿ costituzione di un soggetto privato per la fornitura di servizi di telecomunicazione al pubblico.

In tal modo il Consorzio ha inteso assumere un ruolo incisivo sul territorio, sia quale soggetto che programma e investe per dotare il territorio di una rete di comunicazione elettronica a banda larga, sia quale soggetto che può offrire agli enti consorziati tecnologie e servizi di comunicazione a vantaggio dei cittadini.

1.3 Gli organi del Consorzio

Il Consiglio di Amministrazione

Il Consiglio di amministrazione è stato recentemente nominato ed è composto come segue:

Presidente:

Michele Pescini - Sindaco del Comune di Gaiole in Chianti;

Consiglieri:

Giuseppe Gugliotti - Sindaco del Comune di Sovicille;

Fabrizio Nucci - Sindaco del Comune di Asciano

Marco Bartoli - Vicesindaco del Comune di San Quirico d'Orcia

Andrea Piazzesi - Consigliere del Comune di Siena;

Fabio Carrozzino - Assessore del Comune di Poggibonsi

Manuela Mazzetti - Consigliere del Comune di Trequanda

La carica di amministratore del Consorzio viene svolta in regime di gratuit^o, a seguito del D.L. 78/2010.

Il Collegio dei Revisori risulta cos^o composto:

Claudia Froll^o - Presidente;

Vincenzo Albanese - Effettivo;

Roberto Lusini - Effettivo.

Il Direttore Generale · Enrico Borelli.

Il Consorzio dispone di una struttura (Centro Servizi) rappresentata dall'insieme delle risorse umane, delle risorse materiali, degli strumenti e delle procedure che consentono la gestione dei servizi ICT agli enti. Di seguito si riassumono le attività svolte in base alla categoria dei servizi.

2.1

Servizi di connettività

Durante l'annualità 2019, il Consorzio ha proseguito nel suo progetto di realizzare collegamenti a banda larga per gli enti soci utilizzando la propria rete in fibra ottica e introducendo in alcune occasioni l'utilizzo di collegamenti RadioLAN ad alta capacità su frequenze libere, che hanno permesso a vari enti soci l'attivazione dei servizi riportati in tabella. Per raggiungere tale obiettivo non si è fatto ricorso a servizi di connettività acquisiti sul mercato da operatori di telecomunicazioni bensì con l'impiego di risorse proprietarie del Consorzio (esistenti o di nuova realizzazione). Le attività di realizzazione di impianti per servizi di connettività hanno interessato i seguenti soci:

- ζ Chiusdino (1 Sede secondaria);
- ζ Monteriggioni (1 Sede secondarie);
- ζ Rapolano Terme (3 scuole);
- ζ Siena (1 Scuola).

Notevole l'incremento delle terminazioni in fibra ottica o radio (47) dovuto all'attivazione di aree di videosorveglianza a servizio dei vari progetti di videosorveglianza sul territorio:

- ζ Abbadia SS (4);
- ζ Castellina in Chianti (3);
- ζ Chiusdino (11);
- ζ Montepulciano (3);
- ζ Monteriggioni (6);
- ζ Murlo (3);
- ζ Radicondoli (3);
- ζ Siena (12);
- ζ Sovicille (2)

Con l'attuazione del Patto per la Sicurezza urbana tra:

- ζ Prefettura-UTG di Siena
- ζ Provincia di Siena
- ζ Comuni della Provincia di Siena
- ζ Questura di Siena
- ζ Arma dei Carabinieri
- ζ Guardia di Finanza
- ζ Polizia Stradale

• stata completata l'Attivazione del sistema integrato di videosorveglianza nella Provincia di Siena con l'interconnessione in fibra ottica e l'allestimento di né9 Centri di Controllo/Osservazione delle altre Forze di Polizia elencati:

- ζ Compagnia Carabinieri di: Siena, Poggibonsi, Montalcino e Montepulciano
- ζ Questura di: Siena, Poggibonsi e Chiusi
- ζ Comando Guardia di Finanza di Siena
- ζ Polizia Stradale di Siena

Nel seguito si riporta la situazione aggregata dei servizi di connettività presenti sugli enti soci:

Servizio	Punti Attivi al 31.12.2019
EXTRANET Fibra Ottica	37
EXTRANET Radio-link	3
INTRANET Fibra Ottica	339
INTRANET Radio-link	162
	541

Il totale delle sedi o siti connessi ammonta a 541 a fronte di un totale di 425 sedi registrato alla fine del 2018.

Le 541 terminazioni attive della rete privata degli enti consorziati sono così distribuite:

Municipi/Sedi primarie:	40
sedi amministrative/operative:	43
scuole/asili	109 * (154 Istituti effettivi collegati)
musei/biblioteche/teatri:	21
Farmacie/ASP:	9
Uff. turistici:	9
Sedi Forze di Polizia:	9
videosorveglianza/parcheggi:	301

Un notevole sviluppo si potuto registrare anche in merito ai servizi di accesso WiFi di cui si riporta a seguire la tabella riassuntiva:

Servizio	Numero Punti Attivi 2019
Rete WiFi interna	129
Servizio Hot Spot privato	26
Servizio Hot Spot pubblico	52

Con riferimento ai contributi di 15.000 B/cadauno relativi al bando di WiFi4EU, iniziativa promossa dall'UE per la diffusione di connessioni wifi gratis negli spazi pubblici, sono in corso di realizzazione le aree wifi nel Comune di San Gimignano ed in studio e progettazione le aree wifi nei Comuni di Asciano, Castellina in Chianti, Castelnuovo Berardenga, Monticiano e Trequanda.

La piattaforma provinciale di videosorveglianza: Lo sviluppo dei sistemi di videosorveglianza per i soci, oltre alla gestione e manutenzione di quelli gi  in esercizio, ha costituito un'attivit  rilevante per il Consorzio. La seguente tabella elenca la consistenza dei progetti per ogni ente, indicando il numero delle aree di ripresa, il numero e tipo di telecamere e le tipologie di connessioni.

Comune	AdR	tlc	Contesto	Targhe	Fibra	Radio	Esistente
Abbadia San Salvatore	12	6	4	2	8	3	1
Asciano	17	38	30	8	2	8	7
Casole d'Elsa	4	11	11	0	3	0	1
Castellina in Chianti	23	50	40	10	8	14	1
Castelnuovo Berardenga	11	22	22	0	1	8	2
Castiglione d'Orcia	5	8	7	1	1	1	3
Chianciano Terme	8	24	21	3	2	2	4
Chiusdino	19	61	44	17	4	12	3
Chiusi	9	30	24	6	4	5	0
Gaiole in Chianti	7	13	13	0	1	4	2
Montepulciano	4	17	10	7	4	0	0
Monteriggioni	42	113	73	40	20	13	9
Monticiano	5	10	6	4	0	4	1
Murlo	9	24	17	7	4	4	1
Piancastagnaio	2	6	5	1	0	0	2
Pienza	4	8	6	2	2	1	1
Poggibonsi	21	115	112	3	14	1	6
Radda in Chianti	5	12	9	3	1	3	1
Radiconfani	5	7	5	2	0	2	3
Radicondoli	8	19	18	1	3	0	5
Rapolano Terme	12	27	22	5	5	3	4
San Gimignano	22	59	52	7	9	7	6
San Quirico d'Orcia	9	20	17	3	2	2	5
Sarteano	14	23	19	4	2	2	10
Siena	72	178	168	10	29	13	30
Sinalunga	15	66	41	25	10	3	2
Sovicille	10	28	21	7	6	1	3
Trequanda	4	8	6	2	1	1	2
totale	378	1003	823	180	146	117	115

Per ogni socio che richiede lo sviluppo del progetto, il Consorzio si   occupato della realizzazione `chiavi in mano_ dei sistemi di videosorveglianza. In particolare, le attivit  svolte con risorse interne sono:

- sopralluoghi per raccolta delle specifiche;
- progettazione preliminare;
- produzione di documentazione finalizzata alla richiesta delle necessarie autorizzazioni;
- fornitura e installazione delle telecamere e di tutti i materiali necessari alla attivazione delle aree di ripresa;

- ▣ connessione alla rete del Consorzio;
- ▣ integrazione nei sistemi di controllo e registrazione centralizzati;
- ▣ fornitura ed installazione delle postazioni desktop di accesso alle immagini;
- ▣ formazione del personale;
- ▣ collaudo;
- ▣ gestione, assistenza e manutenzione completa;

a queste attività di realizzazione di nuovi progetti si è aggiunta anche quella di implementazione della piattaforma con nuove caratteristiche:

- ▣ sistemi di gestione delle telecamere (VMS) più evoluti;
- ▣ connessione con la motorizzazione civile: servizi automatici di interrogazione delle banche dati centralizzate della motorizzazione per la verifica in tempo reale di revisione e assicurazione;
- ▣ integrazione con le sale operative delle forze dell'ordine.

Nel II semestre il Consorzio ha supportato i soci nella presentazione dei progetti per la partecipazione al bando della Regione Toscana per contributi su impianti di Videosorveglianza urbana, predisponendo la progettazione tecnico-economica per 23 progetti (28 Comuni interessati), che con Decreto n°21578 del 13.12.2019 risultano tutti ammessi a contributo regionale.

Nella tabella una sintesi del potenziamento previsto nei vari Comuni principalmente conseguente all'ottenimento dei suddetti contributi:

Comune	AdR	tlc	Contesto	Targhe
Asciano	7	13	9	4
Casole d'Elsa	10	21	16	5
Castellina in Chianti	6	7	7	0
Castelnuovo Berardenga	9	16	16	0
Cetona/S.Casciano Bagni	2	0	0	0
Chianciano Terme	9	19	14	5
Chiusi	17	42	31	11
Colle Valdelsa	7	23	17	6
Gaiole in Chianti	4	11	6	5
Montalcino	9	41	24	17
Montepulciano	6	25	19	6
Monteriggioni	7	21	19	2
Monteroni	4	0	0	0
Poggibonsi	6	27	18	9
Radda in Chianti	7	12	11	1
Radicondoli	4	10	6	2
Rapolano Terme	7	10	7	3
San Gimignano	5	20	9	11
Siena	16	47	42	5
Sinalunga	7	24	18	6
Torrita di Siena	4	15	11	4
UC Amiata Valdorcia	13	27	19	8

UC Valdichiana	2	7	4	3
totale	168	436	323	113

Con gli incarichi già affidati in corso di realizzazione al 31.12.2019 e quelli che probabilmente si andranno a realizzare per i comuni di sopra elencati, probabilmente porteranno entro il 31.12.2020 il sistema alla gestione di oltre le 1.500 telecamere.

Parallelamente all'ampliamento dei sistemi di videosorveglianza, si è portato avanti il progetto di un sistema centralizzato unico per la gestione delle telecamere (VMS) ed integrato con collegamenti ai database centralizzati per il controllo delle assicurazioni e delle revisioni. Tale piattaforma consente un ottimale utilizzo del sistema di videosorveglianza nel suo complesso, questo anche nell'ottica dell'interoperabilità realizzata con le sale operative delle forze dell'ordine.

2.2

Servizi DataCentre e GIS

Nell'anno 2019 l'attività del Consorzio in ambito dei servizi Data centre è proseguita seguendo le linee di obiettivo già percorse negli anni precedenti, mantenendo la funzione di gestore dei domini istituzionali degli enti e costituendo di fatto l'interfaccia nei confronti dell'autorità nazionale (NIC) per registrazioni e mantenimento dei nomi (DNS). L'attività direttamente collegata a questo è la gestione delle caselle di posta elettronica dei domini ospitati presso i server del Consorzio che allo stato attuale assommano a 2882 caselle (account), 60 alias e 161 liste di distribuzione, valori in crescita rispetto al precedente anno.

Le caselle di PEC gestite dal Consorzio (non direttamente ma tramite *certification authority*) risultano invece essere 113.

Nell'anno 2019 si sono stabilizzati i volumi della fornitura di servizi data-centre su infrastruttura virtuale, per l'erogazione dei servizi in modalità *cloud* alle amministrazioni socie. In questo anno l'attività è stata mirata all'ottimizzazione/razionalizzazione dei servizi di hosting/housing in parte basata sulle richieste dei Soci ed in parte definita dalle linee strategiche del Consorzio. A fine 2019 si contano 40 macchine virtuali attive.

Oltre alle macchine virtuali degli enti comunali ve ne sono 19 legate ad un accordo particolare stipulato con l'amministrazione provinciale di Siena.

Utilizzano il servizio di storage virtuale i seguenti enti:

- Comune di Poggibonsi
- Comune di Sovicille
- Unione dei Comuni della Val di Merse

Questo il prospetto aggregato dei servizi tutt'oggi attivi e forniti agli enti:

Servizio	Quantità (domini, caselle, siti ù)
Gestione DNS	99

Hosting Posta (caselle)	2.882
Hosting Posta PEC	113
Hosting WEB (siti)	43
Hosting WEB-GIS (SIGI)	14
Housing Virtuale	40
Storage virtuale	3
Backup	1

In ambito GIS, il Consorzio Terrecablate ha svolto per la Provincia di Siena la funzione di gestore del sistema informativo territoriale (SIT) nell'ambito del contratto di servizio 2019. Il Consorzio ha mantenuto inalterata l'attività ordinaria di gestione dei dati cartografici e delle procedure ad essi legate, mantenendo aggiornati i progetti specifici ed ha proseguito le attività di supporto attivo e consulenza agli uffici sulle modalità di utilizzo dei dati geografici ai fini di istruttorie, consegne dati ad altri enti, realizzazione strati informativi propri, proseguendo l'importante attività di ricognizione delle pubblicazioni GIS esistenti su piattaforme obsolete per ampliare la pubblicazione su piattaforma WEB-GIS. Tale piattaforma è stata oggetto di sviluppo nell'anno in corso e nei primi mesi del 2020 sarà messa on line la piattaforma basata su architettura open-source.

Grazie alla collaborazione con i partner che erogano servizi evoluti sulle piattaforme di videosorveglianza, nell'anno in corso è stato progettato e realizzato un connettore tra il sistema TrafficScanner ed il gestionale Concilia di Maggioli, utilizzato dalle polizie municipali degli Enti: tale connettore consente in modo automatico di trasferire le informazioni principali rilevate dalle telecamere con caratteristica di lettura targa al portale di gestione delle sanzioni Concilia, aumentando il grado di integrazione ed usabilità dei sistemi di videosorveglianza offerti dal Consorzio.

2.3

Servizi di comunicazione elettronica

Durante l'anno 2019 il Consorzio Terrecablate ha messo definitivamente in esercizio le 2 piattaforme centralizzate (DC Siena e DC Torrita) per la distribuzione dei servizi VoIP con IP-PBX (centralini) in modalità *multitenant*.

Un importante lavoro sul servizio di video conference è stato effettuato per la Provincia di Siena, con l'attivazione di una sala di videoconferenza completamente nuova, dotata di doppio monitor ed impianti audio di alta qualità.

La seguente tabella mostra i soci che utilizzano la piattaforma centralizzata del Consorzio:

Ente	interni
Gaiole	28
Monticiano	16
Murlo	18

Provincia	231
Radicondoli	21
Rapolano	30
San Gimignano	6
Sovicille	47
UC Val di Merse	16
Castellina in Chianti	2
Siena	664
Asciano	57
Buonconvento	26
Chianciano	55
San Quirico	21
UC Val di Chiana > Torrita	25
Casole	67
Monteriggioni	73
Chiusdino	13
UC Amiata Val d'Orcia > Gallina	15
Colle	91
UC Val di Chiana > Sinalunga	50

Per i servizi di fax server la seguente tabella dettaglia l'uso delle linee per ciascun socio:

Comune	Utenze fax server al 31.12.2019
Provincia di Siena	1
Consorzio Terrecablate	2
Siena	17
Poggibonsi	11
Rapolano	3
Asciano	1
Torrita	1
Monticiano	1
Murlo	1

In ambito *web*, il Consorzio ha continuato ad ospitare e pubblicare i siti istituzionali dei soci oltre ai portali e siti tematici degli enti soci.

L'elenco dei siti e gestionali sviluppati internamente dal Consorzio - il seguente:

- ¿ www.comune.cetona.si.it
- ¿ www.comune.montepulciano.si.it
- ¿ www.comune.sancascianodeibagni.si.it
- ¿ www.comune.pienza.si.it
- ¿ www.comune.chiusi.si.it
- ¿ www.unionecomuni.valdichiana.si.it
- ¿ www.comune.torrita.si.it
- ¿ www.comune.gaiole.si.it
- ¿ www.comune.asciano.si.it
- ¿ www.comune.rapolano.si.it

ed i seguenti gestionali web:

- ¿ Si.S.S.I (evoluzione) - tutti i soci: portale sviluppato su impulso della Prefettura di Siena, in collaborazione con le forze dell'ordine (Carabinieri, Polizia, Guardia di Finanza, polizie municipali e provinciali) su indicazioni della Polizia Stradale, per la raccolta in tempo reale delle informazioni dei sinistri stradali avvenuti in provincia di Siena;
- ¿ Teleprenotazione caccia - Provincia di Siena;
- ¿ GDPR - tutti i soci: portale per la gestione degli aspetti relativi al regolamento europeo 679/2016 GDPR;
- ¿ PoL - Comune di Siena: web application sviluppata per il Comune di Siena e rivolta a disabili e NCC per l'emissione in autonomia dei permessi di accesso alla ZTL;

L'aumento della domanda da parte dei soci di questo tipo di servizi ha portato il Consorzio a strutturarsi e a specializzarsi nella materia confermando una sostanziale crescita nel 2019 dei servizi di sviluppo web.

Si tratta di attività finalizzate allo sviluppo di progetti specifici

Progetto GDPR: progetto di area vasta promosso dalla Provincia per supportare gli enti soci nel percorso di adeguamento al regolamento europeo 2016/679 - GDPR seguendo un percorso comune e condiviso. Le attività svolte nel 2019 coprono tutti adempimenti `documentali_ a cui si aggiungono le attività di elaborazione della DPIA basata su stime della probabilità del verificarsi di eventi dannosi (pre-Assessment). Tale attività - svolta a seguire rispetto alla composizione del registro dei trattamenti, previa la valutazione dei casi in cui risulta necessaria. La sua esecuzione sarà agevolata dall'utilizzo di strumenti informatici specifici. Per questo motivo il Consorzio ha sviluppato con risorse interne un portale per la gestione informatizzata di tutti gli aspetti e gli adempimenti relativi al GDPR.

Linee guida videosorveglianza per ANCI/RT: attività di consulenza finalizzata ad individuare gli standard tecnici e qualitativi di riferimento per le apparecchiature di videosorveglianza e supportare i comuni nel rendere i sistemi di videosorveglianza strumenti innovativi a sostegno delle indagini delle forze di polizia, integrati e tecnologicamente evoluti, in grado di garantire l'interscambiabilità tra le diverse forze di polizia locale e statale, nel rispetto dei ruoli e delle specifiche competenze;
Backbone SI-FI: supporto alla società Terrecablate Reti e Servizi srl per il completamento del progetto di rinnovo della tratta in fibra ottica SI-FI;
Allestimento videoconferenza Sala Aurora: progetto della Provincia di Siena per agevolare l'utilizzo della videoconferenza;

2.6

Censimento del patrimonio ICT della P.A

Il Piano Triennale per l'Informatizzazione Digitale affida ad AgID il compito di definire il Piano di razionalizzazione delle risorse ICT della PA. A tal fine è stato richiesto agli enti pubblici di effettuare il censimento del patrimonio ICT ed in particolare la ricognizione dello stato dei Data Centre degli enti pubblici finalizzata ad una loro classificazione.

In coerenza con quanto previsto dal Piano Triennale per l'informatica nella Pubblica Amministrazione, AGID ha pubblicato la Circolare n. 1 del 14 giugno 2019 recante "Censimento del patrimonio ICT delle Pubbliche Amministrazioni e classificazione delle infrastrutture idonee all'uso da parte dei Poli Strategici Nazionali". Il documento definisce principalmente:

- ¿ istruzioni per il Censimento del Patrimonio ICT della PA
- ¿ requisiti preliminari delle infrastrutture della PA per l'utilizzo da parte di un Polo Strategico Nazionale;
- ¿ requisiti per la classificazione di un'infrastruttura nel Gruppo A;
- ¿ aggiornamento delle modalità per l'approvazione delle spese in materia di data center.

Per rispondere ai requisiti indicati nella suddetta circolare AgID, il Consorzio ha adottato procedure per la sicurezza IT (ISO 27002) e per la gestione dell'energia (ISO50001) dei propri 3 Data Centre (Siena, Torrita, Poggibonsi). A settembre 2019 il Consorzio ha provveduto a compilare il censimento del patrimonio ICT secondo le modalità indicate da AgID.

3.1

Fatti rilevanti dell'esercizio

Per quanto riguarda gli aspetti finanziari della gestione, nell'esercizio 2019 il Consorzio ha regolarmente provveduto al pagamento delle rate dei 3 mutui secondo il nuovo piano di ammortamento. Si ricorda infatti che dopo l'operazione di ristrutturazione del debito conclusa a luglio del 2017, finalizzata al raggiungimento della sostenibilit  della posizione finanziaria con la banca MPS, la nuova situazione debitoria   riassunta nella seguente tabella:

Mutuo	Debito residuo 07.2017	1� rata	Importo	2� rata	importo	Debito residuo comprensivo degli interessi maturati 31.12.2019
Banca MPS, 2005, 3,50%	3.719.559,42 B	Marzo 2019	169.598,60 B	Settembre 2019	169.598,60 B	3.474.349,71 B
Banca MPS, 2006, 3,50%	2.856.397,98 B	Aprile 2019	131.117,49 B	Ottobre 2019	131.117,49 B	2.681.889,23 B

Ad Ottobre 2019   scaduto il mandato del precedente Consiglio di Amministrazione e l'Assemblea ha provveduto al rinnovo degli organi amministrativi ad inizio 2020.

Sul piano della gestione del personale, si   provveduto alla stabilizzazione di due figure professionali, n. 1 Istruttore Tecnico cat. C e n. 1 Istruttore Direttivo Tecnico cat. D, secondo la disciplina di cui all'art. 20 comma 2 del D. Lgs. n. 75/2017, in ossequio a quanto definito nel Piano triennale del fabbisogno di personale 2018/2021 approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 10 del 10/10/2018.

È stato portato avanti come da programma il progetto di mantenimento del collegamento SI-FI_ che ha visto concludersi la fase di realizzazione delle infrastrutture ottiche passive.

In questa fase sono stati messe in atto convenienti operazioni di scambio di risorse (fibre/tubi) con la societ  Terrecablate Reti e Servizi.

Per il completamento del progetto resta da attivare i collegamenti ottici con gli apparati attivi necessari. Tale attivit  prevede inizialmente la definizione di specifiche sulla base dell'utilizzo e delle applicazioni dei link geografici. Il principale obiettivo   senza dubbio l'interconnessione con il data centre di Regione Toscana con cui sono in corso studi di fattibilit .

Entro il 31.12.2019, il Consorzio ha provveduto alla redazione del piano periodico di razionalizzazione delle partecipate, come previsto dall'art. 20 del D.Lgs 175/2016.

In buona sostanza, resta invariata la posizione assunta dal Consorzio in al momento della redazione del piano di razionalizzazione straordinaria (art. 24 del suddetto d.lgs) nei confronti della unica partecipata Terrecablate Reti e Servizi e cio  che tale societ  non rientra nel perimetro delle partecipate oggetto di razionalizzazione in quanto persegue i fini istituzionali del Consorzio e svolge un servizio di interesse generale (art. 4 D.Lgs 175/2016).

3.2

Andamento dei costi e dei ricavi

La tabella successiva dimostra un aumento complessivo dei ricavi per prestazioni di servizi rispetto al precedente esercizio.

Ricavi per prestazioni di servizi	2018	2019
	consuntivo	consuntivo
	1.707.260	1.816.847,90

Segue una tabella in cui è elencato il fatturato per ogni socio, suddiviso fra forniture (fatturato straordinario) e fatturato per servizi (fatturato ricorrente).

Ente	Fatturato	Forniture	Canoni
COMUNE DI ABBADIA SAN SALVATORE	21.182,78	3.524,59	17.658,19
COMUNE DI ASCIANO	38.908,98	4.000,00	34.908,98
COMUNE DI BUONCONVENTO	13.279,85	1.000,00	12.279,85
COMUNE DI CASOLE D'ELSA	22.309,85	1.075,00	21.234,85
COMUNE DI CASTELLINA IN CHIANTI	46.870,35	15.190,00	31.680,35
COMUNE DI CASTELNUOVO BERARDENGA	29.566,46	9.195,00	20.371,46
COMUNE DI CASTIGLIONE D'ORCIA	5.534,64	1.000,00	4.534,64
COMUNE DI CETONA	5.378,85	1.000,00	4.378,85
COMUNE DI CHIANCIANO	19.952,05	3.850,00	16.102,05
COMUNE DI CHIUSDINO	6.615,38	0,00	6.615,38
COMUNE DI CHIUSI	16.543,46	2.250,00	14.293,46
COMUNE DI COLLE DI VAL D'ELSA	32.497,08	2.625,00	29.872,08
COMUNE DI GAIOLE	23.014,90	4.600,00	18.414,90
COMUNE DI MONTALCINO	7.458,46	1.250,00	6.208,46
COMUNE DI MONTEPULCIANO	49.983,10	28.481,00	21.502,10
COMUNE DI MONTERIGGIONI	80.628,46	20.597,00	60.031,46
COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA	6.553,46	1.250,00	5.303,46
COMUNE DI MONTICIANO	22.753,00	8.447,00	14.306,00
COMUNE DI MURLO	5.439,60	0,00	5.439,60
COMUNE DI PIANCASTAGNAIO	10.070,64	1.000,00	9.070,64
COMUNE DI PIENZA	12.245,14	6.840,00	5.405,14
COMUNE DI POGGIBONSI	74.549,07	16.672,50	57.876,57
COMUNE DI RADDA IN CHIANTI	12.722,64	3.507,00	9.215,64
COMUNE DI RADICOFANI	7.880,64	1.000,00	6.880,64
COMUNE DI RADICONOLI	31.381,14	20.905,50	10.475,64
COMUNE DI RAPOLANO TERME	36.254,16	6.000,00	30.254,16
COMUNE DI SAN CASCIANO BAGNI	4.810,64	1.000,00	3.810,64
COMUNE DI SAN GIMIGNANO	128.948,59	117.299,20	11.649,39
COMUNE DI SAN QUIRICO D'ORCIA	13.345,64	1.000,00	12.345,64
COMUNE DI SARTEANO	19.933,46	13.840,00	6.093,46
COMUNE DI SIENA	377.048,87	75.132,15	301.916,72
COMUNE DI SINALUNGA	38.526,08	2.250,00	36.276,08
COMUNE DI SOVICILLE	18.852,21	250,00	18.602,21

COMUNE DI TORRITA DI SIENA	6.658,46	1.250,00	5.408,46
COMUNE DI TREQUANDA	11.695,14	6.625,00	5.070,14
PROVINCIA DI SIENA	320.982,52	32.663,93	288.318,59
UNIONE COMUNI AMIATA E VAL D'ORCIA	45.182,85	39.154,00	6.028,85
UNIONE COMUNI VALDICHIANA SENESE	60.100,13	1.250,00	58.850,13
UNIONE DEI COMUNI DELLA VAL DI MERSE	120.929,93	86.305,00	34.624,93
ALTRI	10.259,23	5.000	5.259,23
TOTALE GENERALE	1.816.847,89	548.278,87	1.268.569,02

L'operazione di trasferimento alla società Terrecablate Reti e Servizi srl del ramo d'azienda costituito dalla rete pubblica (precedente descritto) ha conseguentemente prodotto la nascita di accordi contrattuali finalizzati alla disciplina di alcune componenti condivise.

In virtù di questi, il Consorzio si impegna ad ospitare all'interno delle centrali di sua proprietà gli apparati della società che per tale servizio si impegna a sua volta a corrispondere al Consorzio un contributo per la copertura delle spese (41.382,53 B/anno) a cui si sommano 3.600 B per l'uso esclusivo di un locale.

La tabella che segue mostra i costi operativi raffrontati con il 2018 in cui si rileva una leggera diminuzione dei costi totali.

Costi operativi	2018 consuntivo	2019 consuntivo
Acquisto materie prime	51.393,22	51.179,53
Acquisto di servizi	767.182,27	726.472,12
Godimento beni di terzi	78.091,44	91.629,32
Personale	384.579,63	393.570,17
	1.281.246,56	1.262.851,14

Per una maggiore comprensione del *trend* virtuoso di cui è stata interessata la gestione del Consorzio si riporta l'andamento storico, a partire dal 2014, dei ricavi per prestazioni di servizi (escluso affitti di infrastrutture), dei costi operativi e del costo del personale.



3.3 Obblighi normativi in materia di trasparenza, prevenzione della corruzione e illegalit 

Agli obiettivi strettamente legati all'attivit  istituzionale del Consorzio si sono aggiunti quelli previsti dalla Legge 190/2012 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalit  nella Pubblica Amministrazione" e s.m.i. e dal D.Lgs. 33 del 14.03.2013 e s.m.i. "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicit , trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" emanato in attuazione dei principi e criteri di delega contenuti nell'art. 1, comma 35, della Legge 190/2012, mirati ad individuare le attivit  maggiormente esposte al rischio di corruzione e prevenire attivit  illegittime o illecite attraverso l'adozione di procedure, comportamenti interni e sistemi di controllo finalizzati a migliorare l'efficienza, l'efficacia e la trasparenza dell'azione amministrativa.

L'aggiornamento del PTCT per l'anno 2019   stato approvato dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio in data 31.01.2019 con Delibera n. 1.

Le misure adottate ai fini degli obblighi di Trasparenza e conseguentemente per la prevenzione della Corruzione costituiscono obiettivi della Performance. Infatti nel Piano della Performance, adottato dal C.d.A. in data 09.10.2019 con Delibera n.13-19, sono stati indicati ai fini della realizzazione della Performance generale dell'Ente ed individuale della Direzione Generale, tutte quelle azioni atte a monitorare l'attivit  svolta internamente dall'Ente e a favorire la trasparenza e la legalit .

Tra agli adempimenti indicati come obiettivi per l'anno 2019, che sono stati realizzati nei tempi previsti dalla normativa vigente soprarichiamata,   stato proficuo condividere con il personale i contenuti del PTCT e del Piano della Performance in incontri semestrali dai quali   emersa una totale adesione ai principi cardini per la prevenzione della Corruzione e per la promozione della legalit  e della trasparenza. In particolar modo la valutazione del personale secondo una metodologia che premia il merito e il raggiungimento degli obiettivi in concomitanza al modus operandi che contraddistingue ogni individuo, in ottemperanza a quanto indicato nell'art. 7 del Regolamento di disciplina della misurazione, valutazione, integrit  e trasparenza della Performance, approvato dal CdA in data 28.12.2010 con Delibera n. 32-10,   stata accolta positivamente.

Nella seduta del 29/03/2017, in considerazione delle ridotte dimensioni della struttura organizzativa del Consorzio, il Consiglio di Amministrazione ha stabilito di dotarsi di un Nucleo di Valutazione di tipo monocratico, affidando allo stesso le funzioni correlate alla misurazione e valutazione della performance organizzativa ed individuale di cui all'art. 7 del D. Lgs. n. 150/2009.

In questo contesto, il Nucleo di Valutazione verifica che gli obiettivi legati alla prevenzione della corruzione e della trasparenza vengano contemplati ai fini della misurazione e valutazione della Performance.

La Terrecablate Reti e Servizi Srl_ (TCRS) fu costituita dal Consorzio nel novembre 2005 per separare la gestione dei servizi di telecomunicazione agli Enti Consorziati da quella verso il pubblico. La societ  operativa nel 2006. TCRS tuttora partecipata al 100% dal Consorzio Terrecablate. Il capitale sociale di TCRS ammonta ad B 1.100.000,00. Dal 2008 la societ  amministrata da un amministratore unico.

A fine 2019, TCRS impiegava 24 lavoratori dipendenti di cui 6 interinali. La tabella seguente riassume, in migliaia di euro, i principali valori di sintesi del conto economico di TCRS, inclusi i dati consuntivi del 2018:

Voci del CE (KB)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Valore della Produzione	3.704	3.864	3.834	3.902	4.338	4.643	5.069
Costi della Produzione	3.983	-4.098	-3.780	-3.672	-4.043	-4.168	-4.444
Gestione Finanziaria	-45	-32	-33	- 22	-88	-198	-179
Gestione Straordinaria	-352	- 948	29	75	344	2	
Imposte / Imposte anticipate	167	-23	-11	- 69	-180	-98	-122
	-509	-1.237	39	214	371	181	341

I dati suesposti dimostrano come il valore della produzione sia aumentato di circa il 9% a fronte del quale si   registrato un meno che proporzionale mentre si   registrato un aumento dei costi di produzione variabili legati all'aumento del fatturato.

La societ  in questo esercizio ha continuato la propria attivit  consolidando la propria quota di mercato. In particolare   continuata con reciproca soddisfazione la collaborazione commerciale con Open Fiber ed altri operatori consentendo alla societ  di stabilizzare una ottimale situazione finanziaria come dimostrato anche dagli indici di liquidit  tutti estremamente positivi.

La societ  prevede anche in questo esercizio di distribuire un dividendo a favore del socio di B 100.000,00.

5.1

Bilancio consuntivo al 31.12.2019

Il conto economico dell'esercizio 2019 del Consorzio Terrecablate presenta un utile di B3.938 dopo aver effettuato ammortamenti e svalutazioni per B 776.561 ed accantonamenti per imposte pari ad B 7.223

Gli elementi che caratterizzano il bilancio consuntivo 2019 possono essere così sintetizzati.

I ricavi caratteristici della produzione hanno registrato un incremento di circa il 4%, passando da circa B 1.834.800 del 2018 ad B 1.919.062 confermando il trend positivo di aumento dei ricavi derivanti dalla vendita ordinaria di servizi ICT ai soci e soprattutto della videosorveglianza.

I contributi in conto esercizio sono costituiti da B 273.000,00 che corrispondono alla quota annuale dovuta dagli enti soci.

I costi di gestione, al netto di ammortamenti e accantonamenti sono rimasti sostanzialmente stabili (+2,5%) così come gli ammortamenti perché a fronte di una diminuzione degli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali si è registrato un analogo aumento degli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali. In diminuzione gli oneri finanziari causa la tipologia dei piani di ammortamento dei mutui contratti dal Consorzio con Banca M.P.S. s.p.a.

Quanto agli aspetti di maggiore rilievo finanziario dello stato patrimoniale, rinviando alle seguenti tabelle ed alla nota integrativa per gli approfondimenti, si specifica quanto segue anche con riferimento ai fatti più importanti della prima a fase dell'esercizio 2020.

Il Consorzio non ha fatto ricorso ad anticipazioni bancarie.

La situazione di tesoreria al 31 dicembre 2019 appare in linea con le necessità aziendali e le disponibilità liquide permettono di far fronte agli impegni verso fornitori, nel breve/medio termine

Per i crediti, le posizioni nei confronti della clientela (enti soci) sono riferite a crediti di carattere corrente con scadenze relativamente brevi.

Le difficoltà di liquidità di alcuni comuni, legate alla difficilissima congiuntura della finanza locale, hanno provocato l'allungamento dei tempi di pagamento; tuttavia, non si registrano particolari situazioni di incaglio dei crediti dei soci.

La gestione delle posizioni debitorie nei confronti dei fornitori non presenta particolari situazioni di criticità da segnalare ed anche la rateizzazione concordata con il fornitore Intesa s.p.a. viene regolarmente onorata.

5.2

Personale del Consorzio

La consistenza del personale del Consorzio al 31.12.2019 è di n. 8 dipendenti a tempo indeterminato (oltre al direttore generale) in seguito alla stabilizzazione di due figure professionali, n. 1 Istruttore Tecnico cat. C e n. 1 Istruttore Direttivo Tecnico cat. D.

L'inserimento stabile di tali figure nell'organico del Consorzio - da considerarsi come un'importante opportunità nell'ottica di assicurare al Consorzio stesso le professionalità necessarie al raggiungimento degli obiettivi di crescita e sviluppo dei prossimi anni.

5.3

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato del Consorzio confrontato con quello dell'esercizio precedente - il seguente (in Euro):

	31/12/2018	31/12/2019
Ricavi netti	1.834.900,49	1.919.061,90
Costi esterni	-919.659,48	-915.112,83
Valore Aggiunto	915.241,01	1.003.949,07
Costo del lavoro	-384.579,63	-393.570,17
Margine Operativo Lordo	530.661,38	610.378,90
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	-768.081,81	-776.561,84
Proventi diversi	460.337,25	273.000,00
Risultato Operativo	222.916,82	106.817,06
Oneri finanziari netti e rettifiche di valore di attività finanziarie	-106.289,08	-105.806,15
Risultato Ordinario	116.627,73	1.010,91
Componenti straordinarie nette	21.361,28	10.150,57
Risultato prima delle imposte	137.989,01	11.161,48
Imposte sul reddito	-18.011,51	-7.222,87
Risultato netto	119.977,50	3.938,61

5.4
Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato del Consorzio confrontato con quello dell'esercizio precedente - il seguente (in Euro):

	31/12/2019	31/12/2018
Immobilizzazioni immateriali nette	495.125	670.270
Immobilizzazioni materiali nette	7.237.246	7.606.552
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	857.347	857.347
Capitale immobilizzato (A)	8.589.718	9.134.169
Crediti v/clienti	534.098	389.971
Altri crediti	85.009	75.461
Ratei e risconti attivi	8.374	16.881
Attivit� d'esercizio a breve termine (B)	627.481	482.313
Debiti verso fornitori entro esercizio succ.	392.688	628.821
Acconti		855
Debiti tributari e previdenziali	838	27.472
Altri debiti	27.856	27.509
Ratei e risconti passivi		26.644
Passivit� d'esercizio a breve termine (C)	421.382	711.301
Capitale d'esercizio netto (D = B - C)	206.099	-228.988
Altri Crediti oltre l'esercizio succ.	94.175	94.175
Attivit� a medio lungo termine (E 1.)	94.175	94.175
Debiti verso fornitori (oltre 12 mesi)		58.560
Altre passivit� a medio e lungo termine	924.696	924.696
Passivit� a medio lungo termine (E.2)	924.696	983.256
Capitale netto investito (F = D +E1 - E2)	-624.422	-1.118.069
Patrimonio netto	2.033.856	2.029.919
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	5.708.526	6.113.561
Posizione finanziaria netta a breve termine	-222.914	127.380
Mezzi propri e indebitamento finanziario lordo (G)	7.965.296	8.016.100
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto (H = G - F)	8.589.718	9.134.169

Il decremento del capitale immobilizzato - dovuto essenzialmente agli ammortamenti di esercizio.

5.5
Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2019, era la seguente (in Euro):

	31/12/2019	31/12/2018
Depositi bancari	224.523	236.896
Denaro e altri valori in cassa	276	128
Azioni proprie		
Disponibilit� liquide ed azioni proprie	224.799	237.024
Attivit� finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		557.822
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	447.713	666.753
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	344	713
Anticipazioni per pagamenti esteri		
Quota a breve di finanziamenti		
Debiti finanziari a breve termine	448.057	667.466
Posizione finanziaria netta a breve termine	-223.258	127.380
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)		
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)		
Anticipazioni per pagamenti esteri		
Quota a lungo di finanziamenti	5.708.526	6.113.561
Crediti finanziari	857.347	857.347
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	4.851.179	5.256.214
Posizione finanziaria netta	5.074.437	5.128.834

5.6
Destinazione del risultato d'esercizio

Riteniamo di averVi illustrato con sufficiente chiarezza l'andamento della gestione e, pertanto, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2019, redatto secondo le disposizioni di legge vigenti, che presenta un utile di esercizio pari ad B 3.938,63 che si propone di destinare quanto ad B 787,73 a fondo di riserva di cui all'art. 38 c. 1 punto `a_ dello statuto e quanto ad B 3.150,90 a fondo di finanziamento per lo sviluppo degli investimenti art. 38 comma 1 punto `b_ dello statuto.

Vi ringraziamo quindi per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio cos  come presentato

Il Presidente
Dott. Michele Pescini

CONSORZIO TERRECABULATE

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	53035 MONTERIGGIONI (SI) VILLA PARIGINI - LOC. BASCIANO
Codice Fiscale	01072050527
Numero Rea	SI 118254
P.I.	01072050527
Capitale Sociale Euro	260.000 i.v.
Forma giuridica	CONSORZIO (CO)
Settore di attività prevalente (ATECO)	TELECOMUNICAZIONI FISSE (611000)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	495.125	670.270
Totale immobilizzazioni immateriali	495.125	670.270
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	950.210	993.624
2) impianti e macchinario	6.266.376	6.600.492
4) altri beni	20.660	12.436
Totale immobilizzazioni materiali	7.237.246	7.606.552
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	857.347	857.347
Totale partecipazioni	857.347	857.347
Totale immobilizzazioni finanziarie	857.347	857.347
Totale immobilizzazioni (B)	8.589.718	9.134.169
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	534.098	389.971
Totale crediti verso clienti	534.098	389.971
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.467	39.569
Totale crediti tributari	15.467	39.569
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	69.542	35.892
esigibili oltre l'esercizio successivo	94.175	94.175
Totale crediti verso altri	163.717	130.067
Totale crediti	713.282	559.607
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	-	557.822
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	557.822
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	224.523	236.896
3) danaro e valori in cassa	276	128
Totale disponibilità liquide	224.799	237.024
Totale attivo circolante (C)	938.081	1.354.453
D) Ratei e risconti	8.374	16.881
Totale attivo	9.536.173	10.505.503
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	260.000	260.000
V - Riserve statutarie	66.527	42.531
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti in conto capitale	822.336	822.336
Varie altre riserve	881.054 (*)	785.074

Totale altre riserve	1.703.390	1.607.410
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.939	119.978
Totale patrimonio netto	2.033.856	2.029.919
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	924.696	924.696
Totale fondi per rischi ed oneri	924.696	924.696
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	447.713	666.753
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.708.526	6.113.561
Totale debiti verso banche	6.156.239	6.780.314
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	344	713
Totale debiti verso altri finanziatori	344	713
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	855
Totale acconti	-	855
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	392.688	628.821
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	58.560
Totale debiti verso fornitori	392.688	687.381
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	400	7.887
Totale debiti tributari	400	7.887
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	438	19.585
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	438	19.585
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	27.512	27.509
Totale altri debiti	27.512	27.509
Totale debiti	6.577.621	7.524.244
E) Ratei e risconti	-	26.644
Totale passivo	9.536.173	10.505.503

(1)

Varie altre riserve	31/12/2019	31/12/2018
Riserva da conferimento	614.949	614.949
Riserva fondo finanziamento per lo sviluppo degli investimenti	266.107	170.125
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.919.062	1.834.900
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	273.000	460.337
altri	10.174	21.363
Totale altri ricavi e proventi	283.174	481.700
Totale valore della produzione	2.202.236	2.316.600
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	51.180	51.393
7) per servizi	729.957	758.887
8) per godimento di beni di terzi	88.729	86.914
9) per il personale		
a) salari e stipendi	304.081	298.331
b) oneri sociali	75.524	73.651
c) trattamento di fine rapporto	12.788	12.070
e) altri costi	592	-
Totale costi per il personale	392.985	384.052
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	193.668	195.523
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	582.893	571.390
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	1.169
Totale ammortamenti e svalutazioni	776.561	768.082
14) oneri diversi di gestione	45.856	22.993
Totale costi della produzione	2.085.268	2.072.321
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	116.968	244.279
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	100.000	100.000
Totale proventi da partecipazioni	100.000	100.000
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	610	13.022
Totale proventi diversi dai precedenti	610	13.022
Totale altri proventi finanziari	610	13.022
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	206.416	219.311
Totale interessi e altri oneri finanziari	206.416	219.311
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(105.806)	(106.289)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	11.162	137.990
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.223	18.012
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.223	18.012
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.939	119.978

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.939	119.978
Imposte sul reddito	7.223	18.012
Interessi passivi/(attivi)	205.806	206.289
(Dividendi)	(100.000)	(100.000)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	116.968	244.279
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	776.561	766.913
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	826
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	776.561	767.739
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	893.529	1.012.018
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(144.127)	57.198
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(294.693)	(30.349)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	8.507	(12.794)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(26.644)	(205.252)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(57.915)	88.766
Totale variazioni del capitale circolante netto	(514.872)	(102.431)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	378.657	909.587
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(205.806)	(206.289)
(Imposte sul reddito pagate)	13.658	(123.093)
Dividendi incassati	100.000	100.000
Totale altre rettifiche	(92.148)	(229.382)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	286.509	680.205
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(213.587)	(193.265)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(18.523)	(14.978)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(13.389)	(13.389)
Disinvestimenti	571.211	976
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	325.712	(220.656)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(219.040)	(248.553)
Accensione finanziamenti	-	649
(Rimborso finanziamenti)	(405.404)	(392.389)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(2)	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(624.446)	(640.294)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(12.225)	(180.745)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	236.896	417.216
Danaro e valori in cassa	128	553
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	237.024	417.769
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	224.523	236.896
Danaro e valori in cassa	276	128
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	224.799	237.024

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, chiuso al 31/12/2019, sottoposto al Vostro esame unitamente alla nota integrativa ed alla relazione di gestione che ne costituiscono parte integrante, evidenzia un utile d'esercizio pari ad € 3.938,63, dopo aver accantonato € 776.561,83 per ammortamenti ed € 7.222,87 per imposte sul reddito.

Ciò premesso passiamo a fornirVi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Per quanto riguarda gli aspetti finanziari della gestione, nell'esercizio 2019 il Consorzio ha regolarmente provveduto al pagamento delle rate dei mutui secondo il nuovo piano di ammortamento. Si ricorda infatti che dopo l'operazione di ristrutturazione del debito conclusa a luglio del 2017, finalizzata al raggiungimento della sostenibilità della posizione finanziaria con la banca MPS, la nuova situazione debitoria è riassunta nella seguente tabella:

Mutuo	Debito residuo 7/2017	1° rata	Importo	2° rata	importo	Debito residuo
						comprensivo degli interessi maturati 31 /12/2019
Banca MPS, 2005, 3,50%	3.719.559,42 €	Marzo 2019	169.598,60 €	Settembre 2019	169.598,60 €	3.474.349,71 €
Banca MPS, 2006, 3,50%	2.856.397,98 €	Aprile 2019	131.117,49 €	Ottobre 2019	131.117,49 €	2.681.889,23 €

Ad Ottobre 2019 è scaduto il mandato del precedente Consiglio di Amministrazione e l'Assemblea ha provveduto al rinnovo degli organi amministrativi ad inizio 2020.

Sul piano della gestione del personale, si è provveduto alla stabilizzazione di due figure professionali, n. 1 Istruttore Tecnico cat. C e n. 1 Istruttore Direttivo Tecnico cat. D, secondo la disciplina di cui all'art. 20 comma 2 del D. Lgs. n. 75/2017, in ossequio a quanto definito nel Piano triennale del fabbisogno di personale 2018/2021 approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 10 del 10/10/2018.

E' stato portato avanti come da programma il progetto di "mantenimento del collegamento SI-FI" che ha visto concludersi la fase di realizzazione delle infrastrutture ottiche passive.

In questa fase sono stati messe in atto convenienti operazioni di scambio di risorse (fibre/tubi) con la società Terrecablate Reti e Servizi.

Per il completamento del progetto resta da attivare i collegamenti ottici con gli apparati attivi necessari. Tale attività prevede inizialmente la definizione di specifiche sulla base dell'utilizzo e delle applicazioni dei link geografici. Il principale obiettivo è senza dubbio l'interconnessione con il data centre di Regione Toscana con cui sono in corso studi di fattibilità

Entro il 31.12.2019, il Consorzio ha provveduto alla redazione del piano periodico di razionalizzazione delle partecipate, come previsto dall'art. 20 del D.Lgs 175/2016.

In buona sostanza, resta invariata la posizione assunta dal Consorzio in al momento della redazione del piano di razionalizzazione straordinaria (art. 24 del suddetto d.lgs) nei confronti della unica partecipata Terrecablate Reti e Servizi e cioè che tale società non rientra nel perimetro delle partecipate oggetto di razionalizzazione in quanto persegue i fini istituzionali del Consorzio e svolge un servizio di interesse generale (art. 4 D.Lgs 175/2016).

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.c.e art. 2423-bis C.c)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. In particolare, i criteri individuati per dare attuazione al principio di rilevanza sono { }.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
495.125	670.270	(175.145)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	97.112	3.136.295	3.233.407
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	97.112	2.466.025	2.563.137
Valore di bilancio	-	670.270	670.270
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	18.523	18.523
Ammortamento dell'esercizio	-	193.668	193.668
Totale variazioni	-	(175.145)	(175.145)
Valore di fine esercizio			
Costo	97.112	3.154.819	3.251.931
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	97.112	2.659.694	2.756.806
Valore di bilancio	-	495.125	495.125

Si fornisce il dettaglio al costo storico delle voci che compongono le immobilizzazioni immateriali:

Sito web	17.270,00
Concessioni, licenze e dir.simili	95.663,82
Diritto uso plur.infrastrutture IRU	2.072.129,50
Marchi di fabbrica e commercio	1.448,40
Software per produttività aziendale	88.275,01
Software per serv.data center	111.375,27
Software per serv.com.elettronica	112.977,73

Software per servizi connettività	5.000,00
Software per servizi GIS	89.481,29
Lavori straord.su beni di terzi	120.598,84
Altri software per progetti specifici	1.022,89
Altri costi ad utilizzo plur.da amm.	536.688,10
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.251.930,85

La voce "altre immobilizzazioni immateriali" accoglie principalmente le infrastrutture per le varie tratte che compongono la rete di trasporto, dai canoni di attraversamento delle infrastrutture di Intesa s.p.a..

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	3%
Impianti macchinari e apparati	20%
Mobili ufficio	12%
Automezzi	20%
Rete in fibra ottica	4%
Rete rame	5%
Infrastrutture di rete	4%
Infrastrutture Pop	5%

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
7.237.246	7.606.552	(369.306)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.447.144	16.210.668	260.902	17.918.714
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	453.520	9.610.176	248.466	10.312.162
Valore di bilancio	993.624	6.600.492	12.436	7.606.552
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	198.562	15.025	213.587
Ammortamento dell'esercizio	43.414	532.678	6.801	582.893
Totale variazioni	(43.414)	(334.116)	8.224	(369.306)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di fine esercizio				
Costo	1.447.144	16.409.230	275.927	18.132.301
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	496.934	10.142.854	255.267	10.895.055
Valore di bilancio	950.210	6.266.376	20.660	7.237.246

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	1.447.144
Ammortamenti esercizi precedenti	453.520
Saldo al 31/12/2018	993.624
Ammortamenti dell'esercizio	43.414
Saldo al 31/12/2019	950.210

Si fornisce il dettaglio al costo storico delle immobilizzazioni materiali, terreni e fabbricati

Immobile Chianciano	937.509,57
Immobile Monteroni	197.492,04
Immobile Colle Val d'Elsa	219.055,89
Immobile Buonconvento	93.086,44
TOTALE TERRENI E FABBRICATI	1.447.143,94

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	16.210.668
Ammortamenti esercizi precedenti	9.610.177
Saldo al 31/12/2018	6.600.492
Acquisizione dell'esercizio	198.562
Cessioni dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	532.678
Saldo al 31/12/2019	6.266.376

Si fornisce il dettaglio al costo storico delle immobilizzazioni materiali, impianti e macchinario.

Impianti specifici	10.921,36
Rete accesso rete FO EC	1.892.537,25
Rete acc. Connessioni rete HFC	1.281.771,73
Infrast. e cavi rete trap. In cond.	8.409.023,75
Centrali TLC imp. tecnologici	284.023,23
Centrali TLC accessori	41.594,80
Centrali server farm imp. tecnologici	26.778,84
Centrali server farm accessori	2.457,08
Apparati rete pubbl. sist. Monitoraggio	64.038,50
Apparati connett. EC link dorsale radio	18.405,37

Apparati connett. EC di accesso e fron.	175.415,25
Apparati connett. EC di accesso radio	42.344,52
Apparati connettività EC WIFI	94.574,63
Apparati data centre server – storage	501.333,02
Apparati videosorveglianza	1.350,60
Apparati comun. Elett. Servizio VoIP	95.581,79
Apparati com. Elettr. Serv VoIP	16.276,50
Apparati com. elet. VDC piattaf. Centr.	52.000,00
Apparati com. elet. VDC stazioni	30.672,00
Apparati com. elet. WEBTV piattaforma	18.780,00
Apparati com. elet. Digital signage PID	55.037,78
Apparati com. elett. HEAD END TV	158.694,18
Infras. e cavi rete acc. in condiv.	3.135.618,19
TOT.IMPIANTI E MACCHINARIO	16.409.230,37

La voce impianti e macchinari comprende tutti gli impianti e macchinari che al 31.12.2019 sono stati collaudati e sono in compreso il costo della rete in fibra ottica e delle infrastrutture per la parte entrata in funzione in esercizio.

Altri beni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	260.902
Ammortamenti esercizi precedenti	248.466
Saldo al 31/12/2018	12.436
Acquisizione dell'esercizio	15.025
Ammortamenti dell'esercizio	6.801
Saldo al 31/12/2018	20.660

Si fornisce il dettaglio al costo storico delle altre immobilizzazioni materiali.

Attrezzature varie e minute	27.525,53
Mobili e macchine ord.ufficio	63.667,99
Macchine elettr.d'ufficio	120.379,61
Autovetture	64.354,15
TOTALE ALTRI BENI	275.927,28

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non sono state eseguite svalutazioni nel corso dell'esercizio.

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Non sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica nel corso dell'esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
857.347	857.347	

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.031.987	1.031.987
Svalutazioni	174.640	174.640
Valore di bilancio	857.347	857.347
Valore di fine esercizio		
Costo	1.031.987	1.031.987
Svalutazioni	174.640	174.640
Valore di bilancio	857.347	857.347

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate o collegate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione, al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Alla luce dei risultati di esercizio positivi conseguiti negli ultimi periodi dalla partecipata Terrecablate Reti e Servizi s.r.l. si è ritenuto più che congruo il valore della partecipazione iscritto in bilancio.

Sulla partecipazione immobilizzata non esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
TERRECABULATE RETI E SEVIZI S. R.L.	SIENA	01169690524	1.100.000	341.642	1.884.899	1.100.000	100,00%	857.347
Totale								857.347

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
713.282	559.607	153.675

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	389.971	144.127	534.098	534.098	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	39.569	(24.102)	15.467	15.467	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	130.067	33.650	163.717	69.542	94.175
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	559.607	153.675	713.282	619.107	94.175

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. I crediti sono quindi esposti al valore di presumibile realizzo.

Si fornisce il dettaglio dei crediti verso clienti:

Provincia di Siena	45.217,36
Comune di Siena	113.410,06
Comune di Colle di Val d'Elsa	12.093,36
Unione dei comuni della Val di Merse	17.689,13
Unione comuni Val di Chiana Senese	31.888,35
Comune di Torrita di Siena	3.562,63
Comune di Sovicille	4.381,37
Comune di San Quirico d'Orcia	4.553,97
Comune di San Gimignano	5.582,76
Comune di Rapolano Terme	8.277,50
Comune di Poggibonsi	12.082,57
Comune di Pienza	3.777,31
Comune di Murlo	2.207,25
Comune di Monteroni d'Arbia	3.445,13
Comune di Monteriggioni	34.280,46
Comune di Montepulciano	32.413,23
Comune di Chiusdino	2.476,50
Comune di Castiglione d'Orcia	2.943,82
Comune di Castellina in Chianti	18.814,01
Comune di Casole d'Elsa	23.834,85
Comune di Buonconvento	11.468,85
Comune di Asciano	6.597,32
Comune di Abbadia San Salvatore	8.639,69
Unione Comuni Amiata e Val d'Orcia	2.821,36
Comune di Radda in Chianti	3.440,47
Comune di Chiusi	10.626,78
Comune di Chianciano	7.557,41
Comunità Mussulmani	1.168,86
Comune di Monticiano	3.938,49
Comune di Radicondoli	5.163,27
Comune di Gaiole	4.744,68
Comune di Piancastagnaio	9.565,36
Comune di Radicofani	3.848,21
Comune di Cetona	3.337,18
Comune di San Casciano dei Bagni	5.027,31
Comune di Sarteano	3.338,46
Comune di Sinalunga	21.653,39
Comune di Trequanda	2.992,31
Comune di San Giovanni d'Asso	35,00
Tiscali Italia spa	1.317,60
Terre di Siena lab	1.527,31
Arbia Servizi	1.492,31
Cantiere d'Arte Montepulciano	1.825,64
Montepulciano Serrvizi	2.982,31
CREDITI VERSO CLIENTI	508.041,18
Fatture da emettere	30.000,00
Svalutazione crediti	- 1.168,86
Note di credito da emettere	- 2.774,00
TOTALE CREDITI VERSO CLIENTI	534.098,32

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	534.098	534.098
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	15.467	15.467
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	163.717	163.717
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	713.282	713.282

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2018	1.169	1.169
Saldo al 31/12/2019	1.169	1.169

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
	557.822	(557.822)

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio
Altri titoli non immobilizzati	557.822	(557.822)
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	557.822	(557.822)

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
224.799	237.024	(12.225)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	236.896	(12.373)	224.523
Denaro e altri valori in cassa	128	148	276
Totale disponibilità liquide	237.024	(12.225)	224.799

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Riepilogo attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad € 938.081 ed è composto dalle seguenti voci:

Crediti verso clienti	534.098
Crediti tributari	15.467
Altri crediti esigibili entro l'esercizio successivo	69.542
Altri crediti esigibili oltre l'esercizio successivo	94.175
Disponibilità liquide	224.799

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
8.374	16.881	(8.507)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	255	255
Risconti attivi	16.881	(8.762)	8.119
Totale ratei e risconti attivi	16.881	(8.507)	8.374

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	8.374
	8.374

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.033.856	2.029.919	3.937

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	260.000	-	-	-		260.000
Riserve statutarie	42.531	-	23.996	-		66.527
Altre riserve						
Versamenti in conto capitale	822.336	-	-	-		822.336
Varie altre riserve	785.074	(2)	95.982	-		881.054
Totale altre riserve	1.607.410	(2)	95.982	-		1.703.390
Utile (perdita) dell'esercizio	119.978	-	3.939	119.978	3.939	3.939
Totale patrimonio netto	2.029.919	(2)	123.917	119.978	3.939	2.033.856

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva da conferimento	614.949
Riserva fondo finanziamento per lo sviluppo degli investimenti	266.107
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)
Totale	881.054

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	260.000	B	260.000
Riserve statutarie	66.527	A,B,C,D	66.527
Altre riserve			
Versamenti in conto capitale	822.336	A,B,C,D	822.336
Varie altre riserve	881.054		881.056
Totale altre riserve	1.703.390		1.703.392

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Totale	2.029.917		2.029.919
Quota non distribuibile			822.336
Residua quota distribuibile			1.207.583

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
Riserva da conferimento	614.949	A,B,C,D	614.949
Riserva fondo finanziamento per lo sviluppo degli investimenti	266.107	A,B,C,D	266.107
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	A,B,C,D	-
Totale	881.054		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	260.000	1.437.285	212.657	1.909.942
Altre variazioni				
incrementi		212.656	119.978	332.634
decrementi			212.657	212.657
Risultato dell'esercizio precedente			119.978	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	260.000	1.649.941	119.978	2.029.919
Destinazione del risultato dell'esercizio				
altre destinazioni		(2)		(2)
Altre variazioni				
incrementi		119.978	3.939	123.917
decrementi			119.978	119.978
Risultato dell'esercizio corrente			3.939	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	260.000	1.769.917	3.939	2.033.856

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
924.696	924.696	

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nell'esercizio 2019 non sono stati effettuati accantonamenti. Si è ritenuto di mantenere inalterato il valore dei fondi presenti in bilancio così dettagliati:

- € 342.000 fondo rischi manutenzione apparati, per il mantenimento del collegamento SI-FI. Il progetto non si è ancora concluso perché è ancora in corso la definizione con la Regione Toscana delle interconnessioni dei sistemi infrastrutturali. Si ritiene pertanto congruo mantenere inalterato il valore del fondo rischi già stanziato.
- € 432.153 fondo rischi svalutazione immobili relativo all'immobile di Chianciano Terme (SI). In seguito a perizia effettuata dall'Ing. Paolo Vagheggini si è provveduto nell'esercizio 2017 a stanziare a fondo il maggior valore contabile relativo all'immobile. Ad oggi i tentativi di vendita dell'immobile non hanno dato esiti positivi per cui si ritiene opportuno mantenere inalterato il valore del fondo presente in bilancio.
- € 150.543 valore altri fondi rischi ed oneri antecedenti l'esercizio precedente.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
6.577.621	7.524.244	(946.623)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	6.780.314	(624.075)	6.156.239	447.713	5.708.526	3.969.845
Debiti verso altri finanziatori	713	(369)	344	344	-	-
Acconti	855	(855)	-	-	-	-
Debiti verso fornitori	687.381	(294.693)	392.688	392.688	-	-
Debiti tributari	7.887	(7.487)	400	400	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.585	(19.147)	438	438	-	-
Altri debiti	27.509	3	27.512	27.512	-	-
Totale debiti	7.524.244	(946.623)	6.577.621	869.095	5.708.526	3.969.845

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2019, pari a Euro 6.156.239, costituito dal debito per mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al valore nominale in quanto la società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Si fornisce il dettaglio dei debiti verso fornitori:

Enel spa	121,14
La Favorita	350,00
Tim	208,68
Culligan	93,00
Eni	4.920,68
Terrecablate Reti e Servizi	21.178,54

Alturna	1.060,00
Varia Group	176,43
Ugo Scotti	14.094,53
Pratic.s	592,00
Comune di Siena	200.165,00
Ergon	10.449,32
Aruba	31,51
Nextos	4.400,00
Login	1.720,00
Studio Pallini	1.448,40
ICBPI	15,99
Enel Energia spa	2.946,43
Esseti	13.350,00
Umbra control	3.245,20
Repas	2.810,00
F.D.	110,00
Termoidraulica	185,00
Poste Italiane	-55,66
DEBITI VERSO FORNITORI	283.616,19
Anticipi a fornitori	- 3.653,63
Fatture da ricevere	112.910,15
Note di credito da ricevere	- 185,00
TOTALE DEB.VERSO FORNITORI	392.687,71

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	6.156.239	6.156.239
Debiti verso altri finanziatori	344	344
Debiti verso fornitori	392.688	392.688
Debiti tributari	400	400
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	438	438
Altri debiti	27.512	27.512
Debiti	6.577.621	6.577.621

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	6.156.239	6.156.239
Debiti verso altri finanziatori	344	344
Debiti verso fornitori	392.688	392.688
Debiti tributari	400	400
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	438	438
Altri debiti	27.512	27.512
Totale debiti	6.577.621	6.577.621

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha posto in essere alcuna operazione di compravendita con obbligo di retrocessione.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
	26.644	(26.644)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
Ratei passivi	26.644	(26.644)
Totale ratei e risconti passivi	26.644	(26.644)

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
	26.644
Altri di ammontare non apprezzabile	(26.644)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Non sussistono, al 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.202.236	2.316.600	(114.364)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.919.062	1.834.900	84.162
Altri ricavi e proventi	283.174	481.700	(198.526)
Totale	2.202.236	2.316.600	(114.364)

Si riporta il dettaglio delle voci ricomprese nel valore della produzione:

Merci c/vendite	4.583,33
Ricavi per prestazione di servizi	85.316,65
Prestazione servizi di connettività	606.286,86
Prestazione servizi di data center	161.900,91
Prestazione serv.comunicazione el.	127.847,54
Prestazione servizi G.I.S.	20.000,00
Prestazione serv.videosorveglianza	699.352,85
Prestazione servizi GDPR	102.559,76
Prest. Servizi professionali	9.000,00
Ricavi da affitto infrastrutture	67.360,00
Ricavio da servizi co-location c.rete	34.854,00
Abbuoni arrotondamenti attivi	17,34
Resi	5,83
Sopravvenienze ordinarie attive	10.150,57
Contr.c/eserc.da enti pubblici	273.000,00
TOTALE RICAVI	2.202.235,64

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	1.919.062
Totale	1.919.062

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.919.062
Totale	1.919.062

Riguardo alla ripartizione per aree geografiche dei ricavi delle vendite e delle prestazioni di cui all'art.2427 c.1 n.10 c. c., si evidenzia che tutti i ricavi indicati alla lettera A del conto economico sono riferibili a soggetti residenti in Italia.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.085.268	2.072.321	12.947

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	51.180	51.393	(213)
Servizi	729.957	758.887	(28.930)
Godimento di beni di terzi	88.729	86.914	1.815
Salari e stipendi	304.081	298.331	5.750
Oneri sociali	75.524	73.651	1.873
Trattamento di fine rapporto	12.788	12.070	718
Altri costi del personale	592		592
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	193.668	195.523	(1.855)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	582.893	571.390	11.503
Svalutazioni crediti attivo circolante		1.169	(1.169)
Oneri diversi di gestione	45.856	22.993	22.863
Totale	2.085.268	2.072.321	12.947

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
(105.806)	(106.289)	483

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Da partecipazione	100.000	100.000	
Proventi diversi dai precedenti	610	13.022	(12.412)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(206.416)	(219.311)	12.895
Totale	(105.806)	(106.289)	483

Composizione dei proventi da partecipazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre
Distribuzione utili		100.000			
	100.000				

Nell'esercizio 2019 vi sono stati proventi da partecipazioni per € 100.000,00 derivanti dalla distribuzione degli utili della controllata Terrecablate Reti e Servizi s.r.l.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	206.363
Altri	54
Totale	206.416

Descrizione	Altre	Totale
Interessi medio credito	206.363	206.363
Altri oneri su operazioni finanziarie	54	54
Arrotondamento	(1)	(1)
Totale	206.416	206.416

Gli interessi passivi verso banche indicati in bilancio sono riconducibili agli interessi passivi sui due mutui che il Consorzio ha in essere con la Banca Monte dei Paschi di Siena spa.

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	610	610
Totale	610	610

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza. Rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquide o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
7.223	18.012	(10.789)

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Imposte correnti:	7.223	18.012	(10.789)
IRES		3.067	(3.067)
IRAP	7.223	14.944	(7.721)
Totale	7.223	18.012	(10.789)

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2019	31/12/2018
Dirigenti	1	1
Impiegati	8	9
Totale	9	10

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	8
Totale Dipendenti	9

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Sindaci
Compensi	14.294

Il dato sopra riportato riguarda i compensi ai revisori per l'anno 2019.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

In merito alle informazioni sulle parti correlate si segnala che nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni atipiche e/o inusuali.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente punto della Nota Integrativa non è pertinente in quanto il capitale non è suddiviso in azioni.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2019	Euro	3.938,63
20% a fondo di riserva (art.38 c.1 punto "a" dello statuto)	Euro	787,73
80% a fondo di finanziamento per lo sviluppo degli investimenti (art.38 c.1 punto "b" dello statuto)	Euro	3.150,90

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Michele Pescini

<p style="text-align: center;">RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI</p> <p style="text-align: center;">DEL CONSORZIO TERRECABLATE AL BILANCIO DEL 31.12.2019</p>

All'Assemblea dei Soci del Consorzio Terrecablate.

Signori Soci,

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha preso in esame il progetto di Bilancio d'esercizio del Consorzio al 31/12/2019 redatto dagli amministratori, ai sensi dell'Art. 37, c. 1-3, dello Statuto, e approvato dagli stessi nella seduta dell'11 marzo 2020, nel termine ordinario di cui all'Art 37 c.4 dello Statuto.

Il progetto di Bilancio relativo all'esercizio 2019, si compone di:

Stato Patrimoniale

Conto Economico

Rendiconto Finanziario

Nota Integrativa

Lo stesso, unitamente alla Relazione sulla Gestione, è stato, in pari data, messo a disposizione del Collegio dei Revisori dei Conti per gli adempimenti di competenza.

L'attività svolta dal Collegio dei Revisori dei Conti è stata condotta secondo quanto previsto dall'Art. 42 dello Statuto del Consorzio.

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 evidenzia un utile di esercizio pari a 3.938,63 dopo accantonamenti per ammortamenti dell'esercizio per euro € 776.561,83 ed € 7.222,87 per imposte sul reddito e trova riscontro nei seguenti dati sintetici.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	Esercizio 2019	Esercizio 2018	Scostamento
IMMOBILIZZAZIONI	8.589.718	9.134.169	-544.451
ATTIVO CIRCOLANTE	938.081	1.354.453	-416.372
RATEI E RISCONTI	8.374	16.881	-8.507
TOTALE ATTIVO	9.536.173	10.505.503	-969.330

PASSIVO	Esercizio 2019	Esercizio 2018	Scostamento
PATRIMONIO NETTO	2.033.856	2.029.919	3.937
FONDI PER RISCHI E ONERI	924.696	924.696	0
DEBITI	6.577.621	7.524.244	-946.623
RATEI E RISCONTI	0	26.644	-26.644
TOTALE PASSIVO E P.NETTO	9.536.173	10.505.503	-969.330

CONTO ECONOMICO

Conto Economico	Esercizio 2019	Esercizio 2018	Scostamento
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.202.236	2.316.600	-114.364
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.919.062	1.834.900	84.162
COSTI DELLA PRODUZIONE	2.085.268	2.072.321	12.947
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	116.968	244.279	-127.311
Proventi e Oneri finanziari	-105.806	-106.289	483
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	11.162	137.990	-126.828
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-7.223	-18.012	10.789
Utile (perdita) dell'esercizio	3.939	119.978	-116.039

La responsabilità della redazione del bilancio compete agli Amministratori del Consorzio. Gli Amministratori, nella loro Relazione sulla Gestione, hanno attestato la presenza delle condizioni per il mantenimento dell'operatività del Consorzio ed il regolare assolvimento degli impegni assunti. Il Collegio prende atto di quanto attestato dagli amministratori.

E' del Collegio dei Revisori dei Conti la responsabilità del giudizio professionale espresso sul Bilancio e basato sul controllo contabile.

ATTIVITÀ SVOLTA

Il Collegio dei Revisori ha svolto il controllo contabile del Bilancio dei CONSORZIO TERRECABLATE, chiusosi al 31 dicembre 2019.

L'esame é stato condotto con riferimento ai principi ed ai criteri per il controllo contabile ritenuti adeguati alla specificità e dimensione dell'Ente. In conformità ai predetti principi e criteri, l'attività é stata pianificata secondo quanto previsto dalla legge e dallo statuto e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il Bilancio di esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento di controllo contabile comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel Bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori.

Il Collegio ha esaminato, con frequenza almeno trimestrale, la documentazione relativa alla situazione economica e finanziaria del Consorzio formulando eventuali motivate osservazioni e proposte al Consiglio di amministrazione e riscontrato, almeno ogni trimestre, la consistenza di cassa.

Il Collegio ha verificato la corrispondenza del rendiconto alle risultanze delle scritture contabili.

Il Collegio ha vigilato sull'impostazione generale del Bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio ha partecipato, per quanto di competenza, alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne

disciplinano il funzionamento.

Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Nel corso dell'attività di vigilanza svolta, e sulla base delle informazioni ottenute, non sono state rilevate omissioni, fatti censurabili, irregolarità o comunque fatti significativi tali da richiederne la denuncia o la sola menzione nella presente relazione.

Il Collegio ritiene, comunque, opportuno segnalare quanto segue.

In considerazione dei significativi impegni finanziari del Consorzio, in particolare per il rimborso dei Mutui residui (a seguito della operazione di ristrutturazione del debito definita nell'esercizio 2017) e visto il rallentamento delle riscossioni osservabile nel corso dell'esercizio appena concluso, il Collegio ritiene opportuno segnalare la necessità di porre particolare attenzione alla gestione finanziaria, anche di breve periodo dell'ente e della partecipata, tutto ciò anche in considerazione della contingente e sopravvenuta emergenza sanitaria che potrà generare ripercussioni sulla dinamica finanziaria stessa dell'ente.

GIUDIZIO

A nostro giudizio, il soprammenzionato Bilancio, tenendo conto di quanto precisato ai punti precedenti, fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria del Consorzio al 31 dicembre 2019 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione.

Per quanto sopra, nulla osta all'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31 Dicembre 2019, così come proposto dagli Amministratori.

Siena, 26.03.2020

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott.ssa Claudia Frollà, presidente

Dott. Vincenzo Albanese, componente

Dott. Roberto Lusini, componente