

Bilancio consuntivo di esercizio 2020

(Approvato dall'Assemblea dei Soci del 29/04/2021)

Relazione sulla gestione

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 31/12/2020 che sottoponiamo alla Vostra attenzione costituisce il necessario documento di corredo al bilancio chiuso al 31 Dicembre 2020.

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 socie. 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 gratuità, a seguito del D.L. 78/2010.

Il **Collegio dei Revisori** risulta così composto:

Claudia Frollà - Presidente;

Vincenzo Albanese - Effettivo;

Roberto Lusini - Effettivo.

Il **Direttore Generale** è 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 2020, 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:

- Amm.ne Provinciale (3 Scuole);
- Castellina in C. (1 Sede);
- Colle VE (1 Scuole);
- Murlo (1 Scuole);
- Siena (3 Sedi)
- Torrita (4 Scuole)

Notevole l'incremento delle terminazioni in fibra ottica o radio (71) dovuto all'attivazione di aree di videosorveglianza a servizio dei vari progetti di videosorveglianza sul territorio:

- Abbadia SS (3);
- Asciano (7);
- Castellina in Chianti (3);
- Monteriggioni (5);
- Monticiano (3);
- Radda in C. (5);
- Radicondoli (6);
- Rapolano (2);
- San Gimignano (4);
- San Quirico (1);
- Siena (17);
- Sinalunga (8);
- Sovicille (5);
- Trequanda (2)

Nel contesto dell'Attivazione del sistema integrato di videosorveglianza nella Provincia di Siena con l'interconnessione in fibra ottica e l'allestimento dei Centri di Controllo presso tutte le altre Forze di Polizia statali, si segnala l'attivazione di Centri di Osservazione ad uso:

- Protezione Civile Provinciale c/o Sede Vigili del Fuoco di Ruffolo (Siena)
- Protezione Civile Comune di Siena

Per quanto riguarda lo sviluppo della rete dorsale e l'aumento della affidabilità è in fase di progettazione in collaborazione con Terrecablate Reti&Servizi due tratte di estensione della dorsale in fibra ottica "Radda in Chianti – Gaiole in Chianti" e "Casole d'Elsa – Radicondoli".

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

Servizio	Punti Attivi al 31.12.2020
EXTRANET Fibra Ottica	37
EXTRANET Radio-link	3
INTRANET Fibra Ottica	373
INTRANET Radio-link	200
	573

Le 573 terminazioni attive della rete privata degli enti consorziati sono così distribuite:

Municipi/Sedi primarie:	40
sedi amministrative/operative:	44
scuole/asili	118 * (165 Istituti effettivi collegati)
musei/biblioteche/teatri:	21
Farmacie/ASP:	9
Uff. turistici:	9
Sedi Forze di Polizia:	9
videosorveglianza/parcheggi:	372

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	196
Servizio Hot Spot privato	24
Servizio Hot Spot pubblico	73

Le principali attività in questa categoria di servizi sono stati i progetti WiFi4EU, iniziativa promossa dall'UE per la diffusione di connessioni wifi gratis negli spazi pubblici (completato il progetto del Comune di San Gimignano ed in corso di realizzazione quelli dei 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 già in esercizio, ha costituito un'attività 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	35	107	90	17	11	3	21
Asciano	24	54	43	11	4	13	7
Casole d'Elsa	4	11	11	0	3	0	4
Castellina in Chianti	27	60	48	12	14	11	27
Castelnuovo Berardenga	11	22	22	0	1	8	11
Castiglione d'Orcia	5	8	7	1	1	1	5
Chianciano Terme	8	24	21	3	2	2	8
Chiusdino	19	61	44	17	4	12	19
Chiusi	9	30	24	6	5	4	9
Gaiole in Chianti	7	13	13	0	1	4	7
Montepulciano	4	17	10	7	4	0	4
Monteriggioni	48	127	86	41	22	16	48
Monticiano	8	16	10	6	2	5	8
Murlo	9	25	17	8	4	4	9
Piancastagnaio	2	6	5	1	0	0	2
Pienza	4	8	6	2	2	1	4
Poggibonsi	21	115	112	3	14	1	21
Radda in Chianti	11	23	18	5	3	6	11
Radicofani	5	7	5	2	0	2	5
Radicondoli	14	34	31	3	3	6	14
Rapolano Terme	19	40	32	8	6	8	19
San Gimignano	28	70	62	8	8	12	28
San Quirico d'Orcia	10	24	21	3	3	2	10
Sarteano	14	23	19	4	2	2	14
Siena	96	250	233	17	38	18	96
Sinalunga	25	96	63	33	14	7	25
Sovicille	15	38	27	11	8	4	15
Trequanda	6	14	10	4	1	3	6
totale	488	1323	1090	233	180	155	153

Per ogni socio che richiede lo sviluppo del progetto, il Consorzio si è occupato della realizzazione "chiavi in mano" dei sistemi di videosorveglianza. In particolare, le attività 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.

Gli affidamenti degli enti in questo ambito sono prevalentemente derivanti dai contributi ricevuti da Regione Toscana (Decreto n°21578 del 13.12.2019 - 23 progetti 28 Comuni interessati tutti ammessi a contributo regionale).

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 2020 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'authority 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 2844 caselle (account), 65 alias e 108 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 99. Anche nel corso del 2020 è stata mantenuta l'attività periodica di revisione delle caselle. Di particolare rilevanza è stata l'attività di sostituzione del sistema di filtraggio AS/AV dei flussi di posta elettronica. Il servizio di filtraggio è adesso erogato in modalità *cloud* (esterno) da un fornitore leader del mercato (Libraesva) che, a parità di costo con il precedente, risulta essere decisamente più efficace.

Nell'anno 2020 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 basato sulle richieste dei Soci ed in parte definito dalle linee strategiche del Consorzio. Al 31.12 si contano 43 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 ...)
Gestione DNS	99
Hosting Posta (caselle)	2.844
Hosting Posta PEC	99
Hosting WEB (siti)	43
Hosting WEB-GIS	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 2020. 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.

La piattaforma di pubblicazione WEB-GIS open source è costantemente in aggiornamento. Sono stati migrati parte dei progetti presenti (cartografia di base, vincoli ambientali, vincoli paesaggistici, catasto, nuovo PTCP sez. documentale, catasto storico regionale, istruttorie 2020) nella precedente piattaforma, la migrazione sarà conclusa nei primi mesi del 2021. Nel corso dell'anno, inoltre, sono stati tenuti corsi di formazione per l'uso base di programmi GIS Open source (QGIS) necessari sia per la consultazione dei dati sia per l'uso delle funzionalità della suite g3W, legata alla pubblicazione e all'editazione web di mappe e dati gis aggiornando definitivamente le procedure di gestione del GIS utilizzate dagli uffici provinciali.

2.3

Servizi di comunicazione elettronica

Durante l'anno 2020 il Consorzio Terrecablate ha evoluto le 2 piattaforme centralizzate (DC Siena e DC Torrita) per la distribuzione dei servizi VoIP con IP-PBX (centralini) in modalità *multitenant*.

La seguente tabella mostra i soci che utilizzano la piattaforma centralizzata del Consorzio che conta 1618 linee gestite:

Ente	interni
Gaiole	28
Monticiano	16
Murlo	19
Provincia	220
Radicondoli	21
Rapolano	31
San Gimignano	6
Sovicille	61
UC Val di Merse	17
Castellina in Chianti	2
Siena	690
Asciano	57
Buonconvento	26
Chianciano	55
San Quirico	21
UC Val di Chiana > Torrita	27
Casole	67
Monteriggioni	76
Chiusdino	22
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 31.12.2020
Provincia di Siena	1
Consorzio Terrecablate	2
Siena	17

Poggibonsi	11
Rapolano	3
Asciano	1
Torrita	1
Monticiano	1
Murlo	1

Gli eventi pandemici dell'anno 2020 hanno necessariamente spinto l'attività degli Enti verso un intenso uso del lavoro agile: ciò ha comportato un importante lavoro sul servizio di video conference effettuato per la Provincia di Siena e per gli Enti, con l'attivazione di nuove piattaforme in cloud attivando sale specifiche di *videoconference* sia per lo svolgimento delle riunioni sia per le sedute consiliari e di giunta. Sono state rese disponibili funzioni di streaming, per consentire la partecipazione pubblica, e sessioni registrate.

Ente	num. Eventi 2020
COMUNE DI CHIUSDINO	6
COMUNE DI GAIOLE	4
COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA	7
COMUNE DI MONTICIANO	2
COMUNE DI MURLO	1
COMUNE DI RADICONOLI	11
COMUNE DI RAPOLANO TERME	6
COMUNE DI SAN QUIRICO D'ORCIA	1
COMUNE DI SARTEANO	2
COMUNE DI SOVICILLE	5
COMUNE DI TREQUANDA	1
PROVINCIA DI SIENA	21
UNIONE COMUNI VALDICHIANA SENESE	
UNIONE DEI COMUNI DELLA VAL DI MERSE	4
	71

2.4

Sviluppo di portali e applicativi

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 è il seguente:

- Comune di Rapolano
- Provincia di Siena
- Montepulciano Servizi

Sono inoltre stati sviluppati i seguenti portali web (*web application*):

- Portale Lavoro Agile, ad uso degli Enti che ne hanno fatto richiesta (Provincia di Siena, Comune di Sovicille, Unione dei Comuni Val di Merse, Comune di Casole, Comune di Buonconvento, Comune di Monticiano, Comune di Gaiole)
- Provincia di Siena: Gestionale Gare e Avvisi
- Provincia di Siena: Gestionale Appuntamenti
- Provincia di Siena: Gestionale Carico/Scarico Armi
- Provincia di Siena: Aggiornamenti su Portale Teleprenotazione
- Aggiornamenti su Portale GDPR

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 2020 dei servizi di sviluppo web.

2.5

Sviluppo di progetti specifici

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 2020 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 è 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.

3.1
Fatti rilevanti dell'esercizio

Per quanto riguarda gli aspetti finanziari della gestione, nell'esercizio 2020 il Consorzio ha regolarmente provveduto al pagamento delle rate dei 2 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 07.2017	1° rata	Importo	2° rata	importo	Debito residuo comprensivo degli interessi maturati 31.12.2020
Banca MPS, 2005, 3,50%	3.719.559,42 €	Marzo 2020	169.598,60 €	Settembre 2020	169.598,60 €	3.244.405,02 €
Banca MPS, 2006, 3,50%	2.856.397,98 €	Aprile 2020	131.117,49 €	Ottobre 2020	131.117,49 €	2.504.023,45 €

Sul piano della gestione del personale, non si evidenziano fatti rilevanti.

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 31.12.2020, 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 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).

Il Consorzio è proprietario di un immobile in piazza Italia a Chianciano acquistato nei primi anni di vita del Consorzio da Telecom Italia (ex centrale telefonica del distretto 0578).

Nel 2011 è stato oggetto, senza successo, di tentativi di alienazione. Tale procedura fu sospesa in attesa di ridefinirne le prospettive, anche in accordo con la amministrazione comunale di Chianciano.

Il Piano Programma 2018 lo classifica come immobile non più strategico e lo destina all'alienazione, riprendendo pertanto quel processo iniziato alcuni anni fa con la pubblicazione di bandi di alienazione e poi sospeso per l'insuccesso di 5 incanti andati deserti.

Si è provveduto pertanto all'aggiornamento della definizione del suo valore di mercato mediante perizia di stima al fine di ridefinire un nuovo valore a base di gara.

La perizia svolta ha indicato un valore di 240.000 € pertanto nel bilancio 2017 è stato costituito un apposito fondo svalutazione per allineare i valori contabili a quelli di perizia.

Negli ultimi mesi dell'esercizio 2018, è stato pubblicato il bando per l'alienazione dell'immobile di Chianciano. La base di asta era stata fortemente ridotta rispetto ai precedenti tentativi di alienazione, sulla base di una perizia che ne ha stabilito il valore in 240.000 €. Ciò nonostante, non sono pervenute offerte.

Per riscontrare il reale interesse del mercato all'immobile, nel II semestre 2020, in accordo con il Comune di Chianciano, si è pubblicato un avviso in cui si aprivano le consultazioni con gli interessati al fine di analizzare le eventuali richieste/proposte finalizzate alla presentazione di un'offerta vincolante. Le richieste/proposte sono state recepite congiuntamente dal Consorzio e dal Comune di Chianciano, che conseguentemente ha messo in atto le procedure necessarie al loro soddisfacimento.

Per poter intraprendere una trattativa basata su principi di congruità, ad inizio 2021 si è richiesto un aggiornamento della perizia di stima che ha stabilito un'ulteriore riduzione del valore (55.000 €), in considerazione della situazione del mercato immobiliare di quell'area e delle condizioni in cui versa l'immobile che lo pongono in uno stato di estremo pericolo per la sicurezza. L'ultima versione della perizia (marzo 2021) riporta i costi per porre in sicurezza l'immobile che ammontano a 134.759,98 € (IVA compresa).

Da notare che, in caso di insuccesso o di ritardo di questa procedura di alienazione, sarà necessario provvedere urgentemente all'esecuzione di opere messa in sicurezza dell'immobile.

A seguito dell'approvazione del bilancio di previsione 2021-2023, si procederà con la fase finale della procedura di alienazione partendo da un valore iniziale pari al valore di perizia.

Il F.DO RISCHI SVALUTAZIONE IMMOBILI relativo all'immobile di Chianciano Terme è stato incrementato di un importo pari ad € 100.625 mediante storno di pari importo dal fondo ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI, al fine di adeguare il valore dell'immobile a quanto indicato nell'aggiornamento di perizia.

In merito all'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, il Consorzio ha intrapreso le seguenti misure volte al contenimento della diffusione del virus:

- introduzione del "lavoro agile";
- organizzazione dell'attività su turni;

Si evidenzia che la pandemia, sulla base delle evidenze attualmente disponibili, non ha avuto rilevanti effetti sull'andamento del Consorzio, costituisce quindi un fatto che non deve essere recepito nei valori del bilancio alla data del 31/12/2020, e non comporta la necessità di deroghe all'applicazione dei normali criteri di valutazione delle poste di bilancio che possono quindi continuare ad essere valutate nella prospettiva della normale continuazione dell'attività.

3.2

Andamento dei costi e dei ricavi

La tabella successiva dimostra una riduzione complessiva dei ricavi per prestazioni di servizi rispetto al precedente esercizio sostanzialmente dovuta alla riduzione del costo di alcuni servizi stabilito nel precedente bilancio di previsione.

Ricavi per prestazioni di servizi	2019	2020
	consuntivo	consuntivo
	1.816.847,90	1.708.507,32

La riduzione rispetto all'anno precedente (- 5,96%) si associa comunque ad una più alta riduzione dei costi operativi (-8,28%), come meglio esposto nella seguente tabella.

Segue una tabella in cui è elencato il fatturato per ogni socio, suddiviso fra forniture (fatturato straordinario) e fatturato per servizi (fatturato ricorrente). Quest'ultima voce comprende anche una piccola componente di fatturato relativa all'affitto di infrastrutture.

Ente	Fatturato	Forniture	Canoni
COMUNE DI ABBADIA SAN SALVATORE	43.457,40	20.000,00	23.457,40
COMUNE DI ASCIANO	59.359,94	26.536,00	32.823,94
COMUNE DI BUONCONVENTO	11.213,50	200,00	11.013,50
COMUNE DI CASOLE D'ELSA	19.816,50		19.816,50
COMUNE DI CASTELLINA IN CHIANTI	42.175,98	10.336,00	31.839,98
COMUNE DI CASTELNUOVO BERARDENGA	8.981,21		8.981,21
COMUNE DI CASTIGLIONE D'ORCIA	2.204,00		2.204,00
COMUNE DI CETONA	6.447,48	2.800,00	3.647,48
COMUNE DI CHIANCIANO	16.802,48	1.000,00	15.802,48
COMUNE DI CHIUSDINO	6.292,61		6.292,61
COMUNE DI CHIUSI	18.680,79		18.680,79
COMUNE DI COLLE DI VAL D'ELSA	30.954,79		30.954,79
COMUNE DI GAIOLE	19.787,62	2.000,00	17.787,62
COMUNE DI MONTALCINO	6.170,00		6.170,00
COMUNE DI MONTEPULCIANO	30.026,66		30.026,66
COMUNE DI MONTERIGGIONI	68.695,94	17.821,00	50.874,94
COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA	4.660,00		4.660,00
COMUNE DI MONTICIANO	24.078,44	8.110,00	15.968,44
COMUNE DI MURLO	5.037,52		5.037,52
COMUNE DI PIANCASTAGNAIO	8.707,52		8.707,52
COMUNE DI PIENZA	3.875,74	250,00	3.625,74
COMUNE DI POGGIBONSI	54.987,29	4.250,00	50.737,29
COMUNE DI RADDA IN CHIANTI	29.324,02	21.000,00	8.324,02
COMUNE DI RADICOFANI	6.517,50		6.517,50
COMUNE DI RADICONDOLI	37.222,11	19.905,50	17.316,61
COMUNE DI RAPOLANO TERME	54.761,75	18.690,00	36.071,75
COMUNE DI SAN CASCIANO BAGNI	5.747,50	2.300,00	3.447,50
COMUNE DI SAN GIMIGNANO	27.492,00	17.000,00	10.492,00
COMUNE DI SAN QUIRICO D'ORCIA	13.809,99		13.809,99
COMUNE DI SARTEANO	5.965,00		5.965,00

COMUNE DI SIENA	452.080,71	83.878,00	368.202,71
COMUNE DI SINALUNGA	65.820,04	32.000,00	33.820,04
COMUNE DI SOVICILLE	21.246,29	2.125,00	19.121,29
COMUNE DI TORRITA DI SIENA	12.317,52		12.317,52
COMUNE DI TREQUANDA	16.619,66	12.650,00	3.969,66
PROVINCIA DI SIENA	357.080,01	103.970,00	253.110,01
UNIONE COMUNI AMIATA E VAL D'ORCIA	23.390,00	7.490,00	15.900,00
UNIONE COMUNI VALDICHIANA SENESE	65.276,22		65.276,22
UNIONE DEI COMUNI DELLA VAL DI MERSE	72.450,48	25.203,00	47.247,48
ALTRI	5.225,00		5.225,00
TOTALE GENERALE	1.764.759,21	439.514,50	1.325.244,71

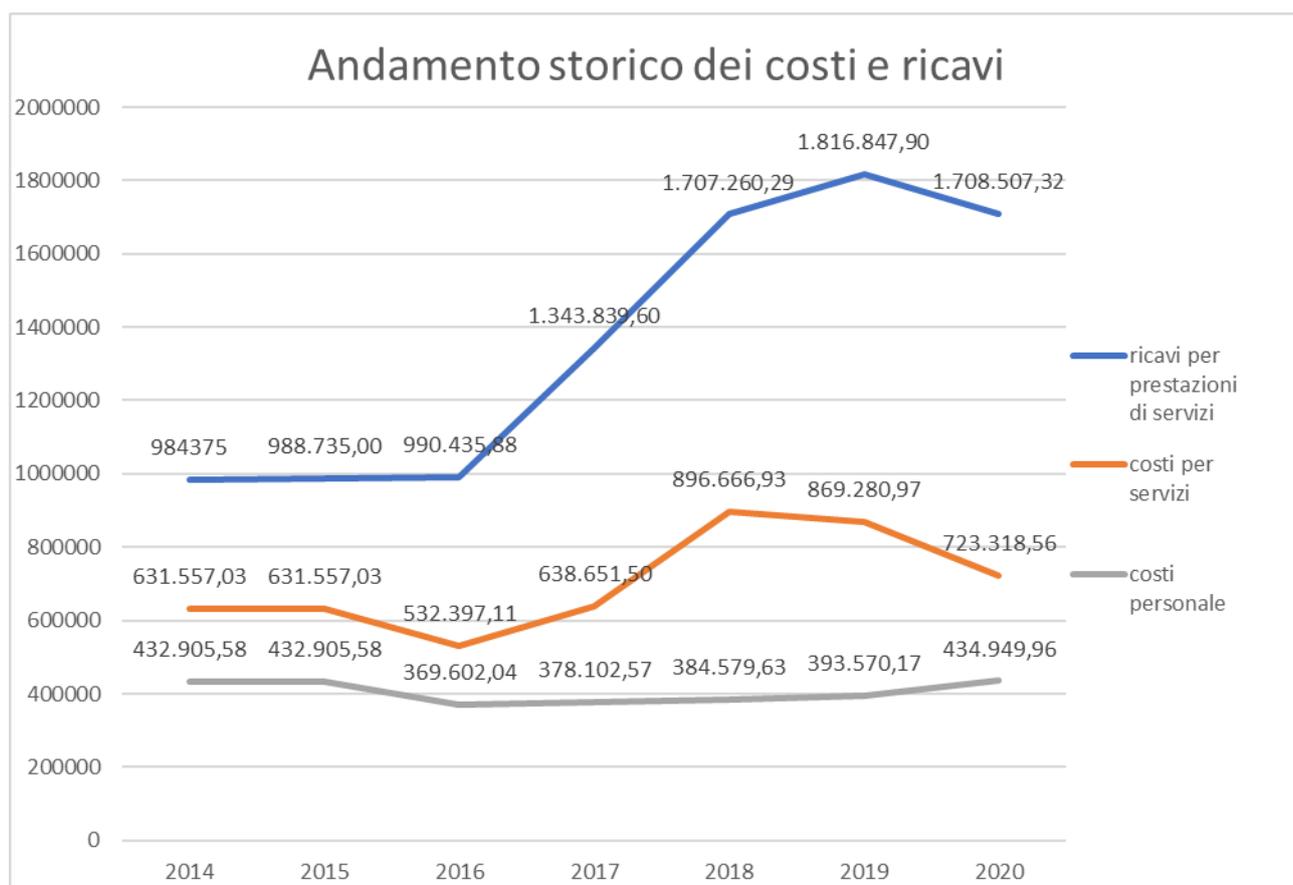
L'operazione di trasferimento alla società Terrecablate Reti e Servizi srl del ramo d'azienda costituito dalla rete pubblica (precedente descritto) ha conseguentemente prodotto la nascita di accordi contrattuali finalizzati alla disciplina di alcune componenti condivise.

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 €/anno) a cui si sommano 3.600 € per l'uso esclusivo di un locale.

La tabella che segue mostra i costi operativi raffrontati con il 2019 in cui si rileva una diminuzione dei costi totali in misura superiore alla riduzione del fatturato, come sopra esposto.

Costi operativi	2019 consuntivo	2020 consuntivo
Acquisto materie prime	51.179,53	46.596,83
Acquisto di servizi	726.472,12	605.565,27
Godimento beni di terzi	91.629,32	71.156,46
Personale	393.570,17	434.949,96
	1.262.851,14	1.158.268,52

Per una maggiore comprensione del *trend* 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 illegalità

Agli obiettivi strettamente legati all'attività istituzionale del Consorzio si sono aggiunti quelli previsti dalla Legge 190/2012 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità 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 pubblicità, 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 attività maggiormente esposte al rischio di corruzione e prevenire attività 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 2020 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio in data 30.01.2020 con Delibera n. 1-2020.

Le misure adottate ai fini degli obblighi di Trasparenza e conseguentemente per la prevenzione della Corruzione costituiscono obiettivi della Performance. Nel Piano della Performance, adottato dal C.d.A. in data 14.09.2020 con Delibera n.12-2020, sono stati indicati ai fini della realizzazione della Performance generale dell'Ente ed individuale della Direzione Generale, tutte quelle azioni atte a monitorare l'attività svolta internamente dall'Ente e a favorire la trasparenza e la legalità.

Tra agli adempimenti indicati come obiettivi per l'anno 2020, che sono stati realizzati nei tempi previsti dalla normativa vigente soprarichiamata, è stato proficuo condividere con il personale i contenuti del PTCT e del Piano della Performance dai quali è scaturita una totale adesione ai principi cardini per la prevenzione della Corruzione e per la promozione della legalità 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, integrità e trasparenza della Performance, approvato dal CdA in data 28.12.2010 con Delibera n. 32-10, è 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.

4 **La società Terrecablate Reti e Servizi**

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 società è operativa nel 2006. TCRS è tuttora partecipata al 100% dal Consorzio Terrecablate. Il capitale sociale di TCRS ammonta ad € 1.100.000,00. Dal 2008 la società è amministrata da un amministratore unico.

A fine 2020, TCRS impiegava 24 lavoratori dipendenti di cui 8,5 interinali. La tabella seguente riassume, in migliaia di euro, i principali valori di sintesi del conto economico di TCRS, inclusi i dati consuntivi del 2020:

Voci del CE (K€)	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Valore della Produzione	3.864	3.834	3.902	4.338	4.643	5.086	5.576.
Costi della Produzione	-4.098	-3.780	-3.672	-4.043	-4.168	-4.444	-4.663
Gestione Finanziaria	-32	-33	- 22	-88	-198	-179	-172
Gestione Straordinaria	- 948	29	75	344	2		
Imposte / Imposte anticipate	-23	-11	- 69	-180	-98	-122	-186
	-1.237	39	214	371	181	341	555

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

I principali dati economici, finanziari e reddituali della società sono in netto miglioramento attestandosi su valori estremamente interessanti. Di seguito si riportano i principali:

- Ebitda Margin 31%
- Ebit Margin 16%
- ROS 10%
- ROI 14%
- ROE 24%
- PFN/EBITDA 2,37
- PFN/PN 1,76

La società anche in questo esercizio distribuirà un dividendo di euro 100.000,00

Lo scorso 8 Marzo in occasione dell'approvazione del bilancio di esercizio la società in assemblea straordinaria ha deliberato la propria trasformazione in società benefit.

5.1**Bilancio consuntivo al 31.12.2020**

Il conto economico dell'esercizio 2020 del Consorzio Terrecablate chiude sostanzialmente in pareggio (+538,83 €) dopo aver effettuato ammortamenti e svalutazioni per € 726.510 ed accantonamenti per imposte pari ad € 5.190.

Gli elementi che caratterizzano il bilancio consuntivo 2020 possono essere così sintetizzati.

I ricavi caratteristici della produzione hanno registrato una riduzione di circa il 4,8%, passando da circa € 1.919.062 del 2019 ad € 1.826.144,66 a causa della revisione dei costi di alcune categorie di servizi.

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

I costi di gestione, al netto di ammortamenti e accantonamenti hanno registrato una riduzione maggiore (-8,2%).

Se da un lato gli ammortamenti materiali si sono mantenuti sullo stesso livello del 2019, una rilevante riduzione si evidenzia negli ammortamenti immateriali. Tale differenza è sostanzialmente da ricercarsi nella conclusione del periodo di ammortamento di alcuni contratti di IRU avvenuta nel corso dell'esercizio.

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 2020 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. Alla data del 31.12.2020 il credito verso i soci ammontava a 425.104,51 € che comprendeva anche la componente di fatturato relativa all'ultimo bimestre. Già a fine Febbraio 2021 l'importo del credito era sceso a circa 188.000 €. 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.

5.2**Personale del Consorzio**

La consistenza del personale del Consorzio al 31.12.2020 è di n. 8 dipendenti a tempo indeterminato (oltre al direttore generale). Non si registrano eventi di rilievo nell'esercizio.

5.3
Principali dati economici

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

	31/12/2019	31/12/2020
Ricavi netti	1.919.061,90	1.826.144,66
Costi esterni	-915.112,83	-840.024,80
Valore Aggiunto	1.003.949,07	986.119,86
Costo del lavoro	-393.570,17	-434.949,96
Margine Operativo Lordo	610.378,90	551.169,90
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	-776.561,84	-726.510,68
Proventi diversi	273.000,00	273.000,00
Risultato Operativo	106.817,06	97.659,22
Oneri finanziari netti e rettifiche di valore di attività finanziarie	-105.806,15	-93.599,48
Risultato Ordinario	1.010,91	4.059,74
Componenti straordinarie nette	10.150,57	1.669,09
Risultato prima delle imposte	11.161,48	5.728,83
Imposte sul reddito	-7.222,87	-5.190,00
Risultato netto	3.938,61	538,83

5.4
Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2019	31/12/2020
Immobilizzazioni immateriali nette	495.125	354.471
Immobilizzazioni materiali nette	7.237.246	6.805.307
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	857.347	857.347
Capitale immobilizzato (A)	8.589.718	8.017.125
Crediti v/clienti	534.098	621.611
Altri crediti	85.009	75.039
Ratei e risconti attivi	8.374	49.158
Attività d'esercizio a breve termine (B)	627.481	745.808
Debiti verso fornitori entro esercizio succ. Acconti	392.688	397.963
Debiti tributari e previdenziali	838	123.203
Altri debiti	27.856	27.818
Ratei e risconti passivi		4.800
Passività d'esercizio a breve termine (C)	421.382	553.784
Capitale d'esercizio netto (D = B - C)	206.099	192.024
Altri Crediti oltre l'esercizio succ.	94.175	94.175
Attività a medio lungo termine (E1.)	94.175	94.175
Debiti verso fornitori (oltre 12 mesi)		
Altre passività a medio e lungo termine	924.696	924.696
Passività a medio lungo termine (E.2)	924.696	983.256
Capitale netto investito (F = D + E1 - E2)	-624.422	-638.497
Patrimonio netto	2.033.856	2.034.395
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	5.708.526	5.290.397
Posizione finanziaria netta a breve termine	-222.914	-53.836
Mezzi propri e indebitamento finanziario lordo (G)	7.965.296	7.378.628
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto (H = G - F)	8.589.718	8.017.125

Il decremento del capitale immobilizzato è 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	31/12/2020
Depositi bancari	224.523	403.919
Denaro e altri valori in cassa	276	276
Azioni proprie		
Disponibilità liquide ed azioni proprie	224.799	404.195
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	447.713	458.031
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	344	194
Anticipazioni per pagamenti esteri		
Quota a breve di finanziamenti		
Debiti finanziari a breve termine	448.057	458.225
Posizione finanziaria netta a breve termine	-223.258	-54.030
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	5.290.397
Crediti finanziari	857.347	857.347
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	4.851.179	4.433.050
Posizione finanziaria netta	5.074.437	4.487.080

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 31/12/2020, redatto secondo le disposizioni di legge vigenti, che presenta un utile di esercizio pari ad € 538,83 che si propone di destinare quanto ad € 107,76 a fondo di riserva di cui all'art. 38 c. 1 punto "a" dello statuto e quanto ad € 431,06 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 così come presentato

Il Presidente

Dott. Michele Pescini

CONSORZIO TERRECABLATE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	354.471	495.125
Totale immobilizzazioni immateriali	354.471	495.125
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	906.796	950.210
2) impianti e macchinario	5.880.463	6.266.376
4) altri beni	18.048	20.660
Totale immobilizzazioni materiali	6.805.307	7.237.246
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)	8.017.125	8.589.718
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	621.611	534.098
Totale crediti verso clienti	621.611	534.098
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.488	15.467
Totale crediti tributari	2.488	15.467
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	72.551	69.542
esigibili oltre l'esercizio successivo	94.175	94.175
Totale crediti verso altri	166.726	163.717
Totale crediti	790.825	713.282
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	403.919	224.523
3) danaro e valori in cassa	276	276
Totale disponibilità liquide	404.195	224.799
Totale attivo circolante (C)	1.195.020	938.081
D) Ratei e risconti	49.158	8.374
Totale attivo	9.261.303	9.536.173
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	260.000	260.000
V - Riserve statutarie	67.315	66.527
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti in conto capitale	822.336	822.336
Varie altre riserve	884.205 (*)	881.054
Totale altre riserve	1.706.541	1.703.390
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	539	3.939
Totale patrimonio netto	2.034.395	2.033.856

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	458.031	447.713
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.290.397	5.708.526
Totale debiti verso banche	5.748.428	6.156.239
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	194	344
Totale debiti verso altri finanziatori	194	344
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	397.963	392.688
Totale debiti verso fornitori	397.963	392.688
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	105.736	400
Totale debiti tributari	105.736	400
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.467	438
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.467	438
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	27.624	27.512
Totale altri debiti	27.624	27.512
Totale debiti	6.297.412	6.577.621
E) Ratei e risconti	4.800	-
Totale passivo	9.261.303	9.536.173

(1)

Varie altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
Riserva da conferimento	614.949	614.949
Riserva fondo finanziamento per lo sviluppo degli investimenti	269.258	266.107
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	(2)

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.826.145	1.919.062
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	273.000	273.000
altri	1.670	10.174
Totale altri ricavi e proventi	274.670	283.174
Totale valore della produzione	2.100.815	2.202.236
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	46.597	51.180
7) per servizi	592.387	729.957
8) per godimento di beni di terzi	84.656	88.729
9) per il personale		
a) salari e stipendi	336.952	304.081
b) oneri sociali	83.362	75.524
c) trattamento di fine rapporto	14.041	12.788
e) altri costi	274	592
Totale costi per il personale	434.629	392.985
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	140.653	193.668
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	585.857	582.893
Totale ammortamenti e svalutazioni	726.510	776.561
14) oneri diversi di gestione	116.708	45.856
Totale costi della produzione	2.001.487	2.085.268
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	99.328	116.968
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	23	610
Totale proventi diversi dai precedenti	23	610
Totale altri proventi finanziari	23	610
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	193.622	206.416
Totale interessi e altri oneri finanziari	193.622	206.416
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(93.599)	(105.806)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	5.729	11.162
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.190	7.223
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.190	7.223
21) Utile (perdita) dell'esercizio	539	3.939

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	539	3.939
Imposte sul reddito	5.190	7.223
Interessi passivi/(attivi)	193.599	205.806
(Dividendi)	(100.000)	(100.000)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	99.328	116.968
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	726.510	776.561
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	726.510	776.561
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	825.838	893.529
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(87.513)	(144.127)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	5.275	(294.693)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(40.784)	8.507
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	4.800	(26.644)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	122.411	(57.915)
Totale variazioni del capitale circolante netto	4.189	(514.872)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	830.027	378.657
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(193.599)	(205.806)
(Imposte sul reddito pagate)	4.846	13.658
Dividendi incassati	100.000	100.000
Totale altre rettifiche	(88.753)	(92.148)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	741.274	286.509
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(153.918)	(213.587)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	1	(18.523)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	-	(13.389)
Disinvestimenti	-	571.211
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(153.917)	325.712
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	10.318	(219.040)
(Rimborso finanziamenti)	(418.279)	(405.404)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	(2)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(407.961)	(624.446)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	179.396	(12.225)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	224.523	236.896
Danaro e valori in cassa	276	128

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	224.799	237.024
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	403.919	224.523
Danaro e valori in cassa	276	276
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	404.195	224.799

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, chiuso al 31/12/2020, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, unitamente alla nota integrativa ed alla relazione di gestione che ne costituiscono parte integrante, evidenzia un utile d'esercizio pari a € 538,83, dopo aver accantonato € 726.510,68 per ammortamenti ed € 5.190,00 per imposte sul reddito. Ciò premesso passiamo a fornirVi le indicazioni ed i dati 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 2020 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 07.2017	1° rata capitale/interessi	Importo	2° rata capitale/interessi	importo	Debito residuo complessivo degli interessi maturati
						31.12.2020
Banca MPS, 2005, 3,50%	3.719.559,42 €	Marzo 2020	169.598,60 €	Settembre 2020	169.598,60 €	3.244.405,02 €
Banca MPS, 2006, 3,50%	2.856.397,98 €	Aprile 2020	131.117,49 €	Ottobre 2020	131.117,49 €	2.504.023,45 €

Sul piano della gestione del personale, non si evidenziano fatti rilevanti.

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 state 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 31.12.2020, 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 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).

Il Consorzio è proprietario di un immobile in piazza Italia a Chianciano acquistato nei primi anni di vita del Consorzio da Telecom Italia (ex centrale telefonica del distretto 0578).

Nel 2011 è stato oggetto, senza successo, di tentativi di alienazione. Tale procedura fu sospesa in attesa di ridefinirne le prospettive, anche in accordo con la amministrazione comunale di Chianciano.

Il Piano Programma 2018 lo classifica come immobile non più strategico e lo destina all'alienazione, riprendendo pertanto quel processo iniziato alcuni anni fa con la pubblicazione di bandi di alienazione e poi sospeso per l'insuccesso di 5 incanti andati deserti.

Si è provveduto pertanto all'aggiornamento della definizione del suo valore di mercato mediante perizia di stima al fine di ridefinire un nuovo valore a base di gara.

La perizia svolta ha indicato un valore di 240.000 € pertanto nel bilancio 2017 è stato costituito un apposito fondo svalutazione per allineare i valori contabili a quelli di perizia.

Negli ultimi mesi dell'esercizio 2018, è stato pubblicato il bando per l'alienazione dell'immobile di Chianciano. La base di asta era stata fortemente ridotta rispetto ai precedenti tentativi di alienazione, sulla base di una perizia che ne ha stabilito il valore in 240.000 €. Ciò nonostante, non sono pervenute offerte.

Per riscontrare il reale interesse del mercato all'immobile, nel II semestre 2020, in accordo con il Comune di Chianciano, si è pubblicato un avviso in cui si aprivano le consultazioni con gli interessati al fine di analizzare le eventuali richieste/proposte finalizzate alla presentazione di un'offerta vincolante. Le richieste/proposte sono state recepite congiuntamente dal Consorzio e dal Comune di Chianciano, che conseguentemente ha messo in atto le procedure necessarie al loro soddisfacimento.

Per poter intraprendere una trattativa basata su principi di congruità, ad inizio 2021 si è richiesto un aggiornamento della perizia di stima che ha ridotto il valore dell'immobile ad € 55.000, in considerazione della situazione del mercato immobiliare di quell'area e delle condizioni in cui versa l'immobile che lo pongono in uno stato di estremo pericolo per la sicurezza. L'ultima versione della perizia (marzo 2021) riporta i costi per porre in sicurezza l'immobile che ammontano a 134.759,98 € (IVA compresa).

Da notare che, in caso di insuccesso o di ritardo di questa procedura di alienazione, sarà necessario provvedere urgentemente all'esecuzione di opere messa in sicurezza dell'immobile.

A seguito dell'approvazione del bilancio di previsione 2021-2023, si procederà con la emissione di una lettera di invito a presentare un'offerta vincolante all'unico soggetto interessato e parte interessata nella procedura sopra esposta.

Preso atto dei valori contenuti nell'aggiornamento della perizia si è quindi ritenuto opportuno adeguare il valore contabile dell'immobile in questione, pari ad € 587.778, al valore dell'aggiornata perizia mediante storno della posta ALTRI RISCHI ED ONERI di un importo pari ad euro 100.625 a favore del F.DO RISCHI SVALUTAZIONE IMMOBILI, già presente in bilancio per € 432.153.

Criteri di formazione

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.ce 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.

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

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

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
354.471	495.125	(140.654)

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	3.154.819	3.251.931
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	97.112	2.659.694	2.756.806
Valore di bilancio	-	495.125	495.125
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	(1)	(1)
Ammortamento dell'esercizio	-	140.653	140.653
Totale variazioni	-	(140.654)	(140.654)
Valore di fine esercizio			
Costo	97.112	3.154.818	3.251.930
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	97.112	2.800.347	2.897.459
Valore di bilancio	-	354.471	354.471

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 i diritti di utilizzo delle infrastrutture (IRU) concessi da altri operatori.

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
6.805.307	7.237.246	(431.939)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.447.144	16.409.230	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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	148.336	5.582	153.918
Ammortamento dell'esercizio	43.414	534.249	8.194	585.857
Totale variazioni	(43.414)	(385.913)	(2.612)	(431.939)
Valore di fine esercizio				
Costo	1.447.144	16.557.565	281.509	18.286.218
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	540.348	10.677.102	263.461	11.480.911
Valore di bilancio	906.796	5.880.463	18.048	6.805.307

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	1.447.144
Ammortamenti esercizi precedenti	496.934
Saldo al 31/12/2019	950.210
Ammortamenti dell'esercizio	43.414
Saldo al 31/12/2020	906.796

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	16.409.230
Ammortamenti esercizi precedenti	10.142.854
Saldo al 31/12/2019	6.266.376
Acquisizione dell'esercizio	148.336
Cessioni dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	534.249
Saldo al 31/12/2020	5.880.463

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

Impianti specifici	10.921,36
Rete accesso rete FO EC	1.986.939,98
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	27.955,37
Apparati connett. EC di accesso e fron.	202.286,88
Apparati connett. EC di accesso radio	42.344,52
Apparati connettività EC WIFI	105.838,79
Apparati data centre server – storage	507.580,02
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	16.557.565,89

La voce impianti e macchinari comprende tutti gli impianti e macchinari in funzione e collaudati al 31/12/2020.

Altri beni

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

Descrizione	Importo
Costo storico	275.927
Ammortamenti esercizi precedenti	255.267
Saldo al 31/12/2019	20.660
Acquisizione dell'esercizio	5.582
Ammortamenti dell'esercizio	8.194
Saldo al 31/12/2020	18.048

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

Attrezzature varie e minute	28.347,32
Mobili e macchine ord.ufficio	67.342,93
Macchine elettr.d'ufficio	121.465,23
Autovetture	64.354,15
TOTALE ALTRI BENI	281.509,63

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	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	555.848	2.340.745	1.100.000	100,00%	857.347
Totale								857.347

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
790.825	713.282	77.543

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	534.098	87.513	621.611	621.611	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	15.467	(12.979)	2.488	2.488	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	163.717	3.009	166.726	72.551	94.175
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	713.282	77.543	790.825	696.650	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	38.811,67
Terrecablate Reti e Servizi	1.666,66
Comune di Siena	89.727,78
Comune di Colle di Val d'Elsa	11.755,85
Unione dei comuni della Val di Merse	14.075,89
Unione comuni Val di Chiana Senese	26.636,81
Comune di Torrita di Siena	9.765,67
Comune di Sovicille	3.587,99

Comune di San Quirico d'Orcia	4.309,46
Comune di San Gimignano	3.832,02
Comune di Rapolano Terme	11.663,46
Comune di Poggibonsi	10.089,08
Comune di Pienza	485,00
Comune di Murlo	1.905,17
Comune di Monteroni d'Arbia	2.051,65
Comune di Monteriggioni	17.137,82
Comune di Montepulciano	7.090,21
Comune di Chiusdino	2.142,53
Comune di Castiglione d'Orcia	1.451,50
Comune di Castelnuovo Berardenga	245,59
Comune di Castellina in Chianti	7.274,45
Comune di Casole d'Elsa	19.816,50
Comune di Buonconvento	2.158,50
Comune di Asciano	26.303,49
Comune di Abbadia San Salvatore	11.324,14
Unione Comuni Amiata e Val d'Orcia	3.037,01
Comune di Radda in Chianti	7.859,64
Comune di Chiusi	1.332,96
Comune di Chianciano	7.082,82
Comunità Mussulmani	1.168,86
Comune di Monticiano	11.612,97
Comune di Radicondoli	7.946,88
Comune di Gaiole	6.266,66
Comune di Piancastagnaio	8.535,55
Comune di Radicofani	3.585,90
Comune di Cetona	1.980,83
Comune di San Casciano dei Bagni	3.682,50
Comune di Sarteano	5.965,00
Comune di Sinalunga	8.581,35
Comune di Trequanda	14.199,99
Comune di Montalcino	2.057,50
Comune di San Giovanni d'Asso	35,00
Tiscali Italia spa	439,20
Terre di Siena lab	835,00
Arbia Servizi	800,00
Cantiere d'Arte Montepulciano	800,00
Montepulciano Servizi	1.990,00
CREDITI VERSO CLIENTI	425.104,51
Fatture da emettere	200.455,12
Svalutazione crediti	- 1.168,86
Note di credito da emettere	- 2.779,42
TOTALE CREDITI VERSO CLIENTI	621.611,35

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 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	621.611	621.611
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.488	2.488
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	166.726	166.726
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	790.825	790.825

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. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2019		1.169	1.169
Utilizzo nell'esercizio			
Accantonamento esercizio			
Saldo al 31/12/2020		1.169	1.169

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
404.195	224.799	179.396

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	224.523	179.396	403.919
Denaro e altri valori in cassa	276	-	276
Totale disponibilità liquide	224.799	179.396	404.195

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 € 1.195.020 ed è composto dalle seguenti voci:

Crediti verso clienti	621.611
Crediti tributari	2.488
Altri crediti esigibili entro l'esercizio successivo	72.551
Altri crediti esigibili oltre l'esercizio successivo	94.175
Disponibilità liquide	404.195

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
49.158	8.374	40.784

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 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	255	(255)	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	8.119	41.039	49.158
Totale ratei e risconti attivi	8.374	40.784	49.158

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

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	49.158
	49.158

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.034.395	2.033.856	539

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	260.000	-	-		260.000
Riserve statutarie	66.527	788	-		67.315
Altre riserve					
Versamenti in conto capitale	822.336	-	-		822.336
Varie altre riserve	881.054	3.151	-		884.205
Totale altre riserve	1.703.390	3.151	-		1.706.541
Utile (perdita) dell'esercizio	3.939	539	3.939	539	539
Totale patrimonio netto	2.033.856	4.478	3.939	539	2.034.395

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva da conferimento	614.949
Riserva fondo finanziamento per lo sviluppo degli investimenti	269.258
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)
Totale	884.205

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
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D	-
Riserve di rivalutazione	-	A,B	-
Riserva legale	-	A,B	-
Riserve statutarie	67.315	A,B,C,D	67.315
Altre riserve			

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserva straordinaria	-	A,B,C,D	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D	-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto capitale	822.336	A,B,C,D	822.336
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D	-
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D	-
Riserva da congruaggio utili in corso	-	A,B,C,D	-
Varie altre riserve	884.205		884.207
Totale altre riserve	1.706.541		1.706.543
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D	-
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D	-
Totale	2.033.856		2.033.858
Residua quota distribuibile			2.033.858

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	269.258	A,B,C,D	269.258
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	A,B,C,D	-
	-	A,B,C,D	-
Totale	884.205		

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 legale	Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	260.000		1.649.941	119.978	2.029.919
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			(2)		(2)
Altre variazioni					
incrementi			119.978	3.939	123.917
decrementi				119.978	119.978
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				3.939	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	260.000		1.769.917	3.939	2.033.856
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni					
Altre variazioni					
incrementi			3.939	539	4.478
decrementi				3.939	3.939
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				539	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	260.000		1.773.856	539	2.034.395

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	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 2020 non sono stati effettuati nuovi accantonamenti.

Come evidenziato nella parte iniziale della presente Nota Integrativa, il fondo rischi svalutazione immobili relativo all'immobile di Chianciano Terme è stato incrementato di un importo pari ad € 100.625 mediante storno di pari importo dal fondo altri rischi ed oneri, al fine di adeguare il valore dell'immobile a quanto indicato nell'aggiornamento di perizia.

Si fornisce il dettaglio dei valori dei fondi presenti in bilancio alla chiusura dell'esercizio:

- € 342.000 fondo rischi manutenzione apparati, per il mantenimento del collegamento SI-FI.
- € 532.778 fondo rischi svalutazione immobili relativo all'immobile di Chianciano Terme (SI).
- € 49.918 valore altri fondi rischi ed oneri.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
6.297.412	6.577.621	(280.209)

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
Debiti verso banche	6.156.239	(407.811)	5.748.428	458.031	5.290.397
Debiti verso altri finanziatori	344	(150)	194	194	-
Debiti verso fornitori	392.688	5.275	397.963	397.963	-
Debiti tributari	400	105.336	105.736	105.736	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	438	17.029	17.467	17.467	-
Altri debiti	27.512	112	27.624	27.624	-
Totale debiti	6.577.621	(280.209)	6.297.412	1.007.015	5.290.397

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2020, pari a € 5.748.428 è costituito dal debito per mutui passivi ed 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. Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a € 1.585 al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio, i debiti per ritenute sul lavoro dipendente ed autonomo per € 8.678 ed il debito per Imposta sul Valore Aggiunto dell'esercizio per € 95.473.

Le principali variazioni nella consistenza della voce "Debiti tributari" sono dovute al debito per IVA venutosi a formare in seguito all'applicazione del pro-rata per cessioni esenti.

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:

Acquedotto del Fiora	9,45
Readytec	15.100,00
La Favorita	1.079,92
Tim	221,28
Terrecablate Reti e Servizi	32.296,79
Varia Group	176,43
Tratos	3.792,00
Pratic.s	92,00
Comune di Siena	146.154,99
CIS Intelligent Sistem	6.505,00
Ergon	10.968,00
Provincia di Siena	1.500,00
Nextos	6.900,00
Esseti	4.600,00
MTK	10.317,40
Umbra control	9.863,76
Ags m energia	3.613,85
ARUBA	1.000,00
Testi Impianti	120,00
Di Lauro	417,90
Centro Diagnostico	274,00

DEBITI VERSO FORNITORI	255.002,77
Fatture da ricevere	142.960,11
TOTALE DEB. VERSO FORNITORI	397.962,88

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	5.748.428	5.748.428
Debiti verso altri finanziatori	194	194
Debiti verso fornitori	397.963	397.963
Debiti tributari	105.736	105.736
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.467	17.467
Altri debiti	27.624	27.624
Debiti	6.297.412	6.297.412

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	5.748.428	5.748.428
Debiti verso altri finanziatori	194	194
Debiti verso fornitori	397.963	397.963
Debiti tributari	105.736	105.736
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.467	17.467
Altri debiti	27.624	27.624
Totale debiti	6.297.412	6.297.412

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
4.800		4.800

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	4.800	4.800
Totale ratei e risconti passivi	4.800	4.800

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

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	4.800
	4.800

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Non sussistono, al 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.100.815	2.202.236	(101.421)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.826.145	1.919.062	(92.917)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	274.670	283.174	(8.504)
Totale	2.100.815	2.202.236	(101.421)

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

Ricavi per prestazione di servizi	36.846,42
Prestazione servizi di connettività	607.222,16
Prestazione servizi di data center	131.063,57
Prestazione serv.comunicazione el.	144.186,18
Prestazione servizi G.I.S.	43.450,01
Prestazione serv.videosorveglianza	334.961,76
Prestazione servizi GDPR	39.007,69
Prest. Servizi professionali	122.000,00
Progetti di videosorveglianza U.T.	249.769,53
Ricavi da affitto infrastrutture	85.922,84
Ricavi da servizi co-location c.rete	31.714,50
Abbuoni arrotondamenti attivi	0,74
Sopravvenienze ordinarie attive	1.669,09
Contr.c/eserc.da enti pubblici	273.000,00
TOTALE RICAVI	2.100.814,49

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	1.826.145
Totale	1.826.145

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	1.826.145
Totale	1.826.145

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.001.487	2.085.268	(83.781)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	46.597	51.180	(4.583)
Servizi	592.387	729.957	(137.570)
Godimento di beni di terzi	84.656	88.729	(4.073)
Salari e stipendi	336.952	304.081	32.871
Oneri sociali	83.362	75.524	7.838
Trattamento di fine rapporto	14.041	12.788	1.253
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	274	592	(318)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	140.653	193.668	(53.015)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	585.857	582.893	2.964
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	116.708	45.856	70.852
Totale	2.001.487	2.085.268	(83.781)

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(93.599)	(105.806)	12.207

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Da partecipazione	100.000	100.000	
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	23	610	(587)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(193.622)	(206.416)	12.794
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(93.599)	(105.806)	12.207

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 di utili	100.000				
TOTALE	100.000				

I proventi da partecipazione derivano dalla distribuzione di utili della controllata Terrecablate Reti e Servizi s.r.l. nell'esercizio 2020.

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	193.622
Totale	193.622

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori						
Interessi medio credito					193.622	193.622

Sconti o oneri finanziari						
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					193.622	193.622

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	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					23	23
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					23	23

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
5.190	7.223	(2.033)

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	5.190	7.223	(2.033)
IRES			
IRAP	5.190	7.223	(2.033)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	5.190	7.223	(2.033)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio, rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquide e da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

L'organico medio aziendale non ha subito variazioni rispetto al precedente esercizio.

Organico	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Quadri			
Impiegati	9	9	
Operai			
Altri			
Totale	10	10	

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale e non quantificabili.

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.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.

Nello specifico, la nostra società non rientra fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020.

La società ha intrapreso le seguenti misure volte al contenimento della diffusione del virus:

- introduzione del “lavoro agile”;
- organizzazione dell'attività su turni;

La società non ha fruito delle misure di sostegno specifiche previste dai decreti «Covid19», quali differimento di versamenti fiscali, contributi ed altre misure di sostegno.

Si evidenzia che la pandemia, sulla base delle evidenze attualmente disponibili, non ha avuto rilevanti effetti sull'andamento del Consorzio, costituisce quindi un fatto che non deve essere recepito nei valori del bilancio alla data del 31/12/2020, e non comporta la necessità di deroghe all'applicazione dei normali criteri di valutazione delle poste di bilancio che possono quindi continuare ad essere valutate nella prospettiva della normale continuazione dell'attività.

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	538,83
20% a fondo di riserva (art.38 c.1 punto "a" dello statuto)	Euro	107,77
80% a fondo di finanziamento per lo sviluppo degli investimenti (art.38 c.1 punto "b" dello statuto)	Euro	431,07

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 31.12.2020</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 31/12/2020 redatto dagli amministratori, ai sensi dell'Art. 37, c. 1-3, dello Statuto, e approvato dagli stessi nella seduta del 29 marzo 2021, nel termine ordinario di cui all'Art 37 c.4 dello Statuto.

Il progetto di Bilancio relativo all'esercizio 2020, 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 31/12/2020 evidenzia un utile di esercizio pari a 538,83 dopo accantonamenti pari ad euro 726.510,68 per ammortamenti dell'esercizio ed €5.190,00 per imposte sul reddito e trova riscontro nei seguenti dati sintetici.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Scostamento
IMMOBILIZZAZIONI	8.017.125	8.589.718	-572.593
ATTIVO CIRCOLANTE	1.195.020	938.081	256.939
RATEI E RISCONTI	49.158	8.374	40.784
TOTALE ATTIVO	9.261.303	9.536.173	-274.870

PASSIVO	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Scostamento
PATRIMONIO NETTO	2.034.395	2.033.856	539
FONDI PER RISCHI E ONERI	924.696	924.696	0
DEBITI	6.297.412	6.577.621	-280.209
RATEI E RISCONTI	4.800	0	4.800
TOTALE PASSIVO E P. NETTO	9.261.303	9.536.173	-274.870

CONTO ECONOMICO

Descrizione	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Scostamento
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	2.100.815	2.202.236	-101.421
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.826.145	1.919.062	-92.917
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	2.001.487	2.085.268	-83.781
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	99.328	116.968	-17.640
(C) Proventi e Oneri finanziari	-93.599	-105.806	12.207
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	5.729	11.162	-5.433
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-5.190	-7.223	2.033
Utile (perdita) dell'esercizio	539	3.939	-3.400

La responsabilità della redazione del bilancio compete agli Amministratori del Consorzio. Gli Amministratori hanno attestato la presenza delle condizioni per il mantenimento dell'operatività del Consorzio nella prospettiva della normale continuazione dell'attività 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 2020.

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 per il rimborso dei Mutui residui conseguenti all'operazione di ristrutturazione del debito definita nell'esercizio 2017 e tenuto conto delle possibili future ripercussioni dell'emergenza epidemiologica in corso, il Collegio ritiene opportuno segnalare la necessità di porre particolare attenzione alla gestione finanziaria, anche di breve periodo dell'ente e della partecipata.

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 2020 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 2020, così come proposto dagli Amministratori.

Siena, 13 aprile 2021

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott.ssa Claudia Frollà, presidente

Dott. Vincenzo Albanese, componente

Dott. Roberto Lusini, componente