

Bilancio consuntivo di esercizio 2021

(ver. apprAdS)

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 31/12/2021 che sottoponiamo alla Vostra attenzione costituisce il necessario documento di corredo al bilancio chiuso al 31 dicembre 2021.

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 gratuit^o, a seguito del D.L. 78/2010.

Il Collegio dei Revisori risulta cos^o composto:

Claudia Froll^o - Presidente;

Vincenzo Albanese - Effettivo;

Roberto Lusini - Effettivo.

Il Direttore Generale · Enrico Borelli.

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

2.1

Servizi di connettivit 

Durante l'annualit  2021, 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 capacit  su frequenze libere, che hanno permesso a vari enti soci l'attivazione dei nuovi servizi. Per raggiungere tale obiettivo non si   fatto ricorso a servizi di connettivit  acquisiti sul mercato da operatori di telecomunicazioni bens  con l'impiego di risorse proprietarie del Consorzio (esistenti o di nuova realizzazione). Le attivit  di realizzazione di impianti per servizi di connettivit  hanno interessato i seguenti soci:

-   Amm.ne Provinciale (2 Scuole) *;
-   Abbadia S.Salvatore (1 Sede);
-   Chiusdino (1 Sede);
-   Montalcino (1 Scuola);
-   Pienza (1 Sede);
-   Radda in Chianti (1 Scuola);
-   Radicofani (1 Scuola) *;
-   Siena (2 Sedi)
-   Sovicille (3 Sedi)
-   Trequanda (1 Scuola)

* Sedi gi  collegate in ponte radio, raggiunte da connettivit  in fibra ottica.

Di particolare importanza l'attivazione della dorsale in fibra ottica   Casole d'Elsa   Radicondoli.

Notevole l'incremento delle terminazioni in fibra ottica o radio (93) dovuto all'attivazione di aree di videosorveglianza a servizio dei vari progetti di videosorveglianza sul territorio:

-   Abbadia SS (1);
-   Castelnuovo B.ga (9);
-   Castiglione d'Orcia (2);
-   Casole d'Elsa (3);
-   Chianciano (10);
-   Chiusi (11);
-   Colle V.E. (8);
-   Gaiole in Chianti (4);
-   Montalcino (9);
-   Monteriggioni (1);

- ζ Monticiano (2);
- ζ Poggibonsi (5);
- ζ Radda in Chianti (3);
- ζ Radicondoli (4);
- ζ San Gimignano (2);
- ζ Siena (11);
- ζ Sinalunga (4);
- ζ Torrita (4)

Per quanto riguarda lo sviluppo della rete dorsale e l'aumento della affidabilità in collaborazione con Terrecablate Reti & Servizi la realizzazione della dorsale in fibra ottica `Radda in Chianti - Gaiole in Chianti` e la progettazione di tre tratte di estensione della rete `Radicondoli - Chiusdino`, `Chiusdino - Monticiano` e `San Casciano Bagni - Radicofani`, che consentirebbe il raggiungimento dell'obiettivo di coprire tutti i Capoluoghi di Comune con dorsali in fibra ottica.

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

| Servizio | Punti Attivi al 31.12.2021 |
|-----------------------|----------------------------|
| EXTRANET Fibra Ottica | 37 |
| EXTRANET Radio-link | 3 |
| INTRANET Fibra Ottica | 439 |
| INTRANET Radio-link | 248 |
| | 727 |

Le 727 terminazioni attive della rete privata degli enti consorziati sono così distribuite:

| | |
|--------------------------------|--|
| Municipi/Sedi primarie: | 40 |
| sedi amministrative/operative: | 45 |
| scuole/asili | 122 * (171 Istituti effettivi collegati) |
| musei/biblioteche/teatri: | 25 |
| Farmacie/ASP: | 9 |
| Uff. turistici: | 9 |
| Sedi Forze di Polizia: | 9 |
| videosorveglianza/parcheggi: | 468 |

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 2021 |
|----------------------------|--------------------------|
| Rete WiFi interna | 245 |
| Servizio Hot-spot privato | 30 |
| Servizio Hot-spot pubblico | 87 |

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, Asciano, Monticiano e Trequanda, ed in corso di realizzazione quelli dei Comuni di Castellina in Chianti, Castelnuovo Berardenga e Poggibonsi).

Il Consorzio ha predisposto per conto dei Soci la progettazione tecnico-economica per 18 progetti (per altrettanti Comuni interessati) da presentare sul Bando della Regione Toscana per contributi su interventi relativi alle infrastrutture di rete LAN/WLAN a favore dei Comuni delle Aree Interne. Con Decreto n°14764 del 25.8.2021 tutti i 18 progetti sono stati ammessi a contributo regionale e porteranno nel corso del 2022 a sviluppare ulteriormente i servizi sopra richiamati.

La piattaforma provinciale di videosorveglianza: Nel corso del 2021 sono stati interconnessi tutti i Comuni che avevano un proprio sistema di videosorveglianza (Buonconvento, Monteroni, Cetona, S. Casciano Bagni e Montalcino), che adesso consente ai Centri di Controllo delle Forze dell'Ordine, l'intero territorio provinciale. 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 (AdR), il numero e tipo di telecamere.

| Comune | Tot. Telecamere | Contesto | Targhe | AdR |
|------------------------|-----------------|----------|--------|-----|
| Abbadia San Salvatore | 109 | 92 | 17 | 36 |
| Asciano | 56 | 44 | 12 | 25 |
| Buonconvento | | | | 1 |
| Casole d'Elsa | 32 | 27 | 5 | 11 |
| Castellina in Chianti | 60 | 48 | 12 | 27 |
| Castelnuovo Berardenga | 38 | 38 | 0 | 21 |
| Castiglione d'Orcia | 14 | 9 | 5 | 9 |
| Cetona | | | | 1 |
| Chianciano Terme | 46 | 34 | 12 | 17 |
| Chiusdino | 61 | 44 | 17 | 19 |
| Chiusi | 75 | 62 | 13 | 27 |
| Colle Val d'Elsa | 28 | 21 | 7 | 8 |
| Gaiole in Chianti | 28 | 21 | 7 | 11 |
| Montalcino | 41 | 24 | 17 | 9 |
| Montepulciano | 42 | 28 | 14 | 11 |
| Monteriggioni | 138 | 96 | 42 | 52 |
| Monteroni d'Arbia | | | | 1 |
| Monticiano | 20 | 12 | 8 | 10 |
| Murlo | 25 | 17 | 8 | 9 |

| | | | | |
|---------------------|-------------|-------------|------------|------------|
| Piancastagnaio | 6 | 5 | 1 | 2 |
| Pienza | 8 | 6 | 2 | 4 |
| Poggibonsi | 152 | 139 | 13 | 30 |
| Radda in Chianti | 29 | 24 | 5 | 14 |
| Radicondoli | 8 | 6 | 2 | 5 |
| Radicondoli | 42 | 37 | 5 | 18 |
| Rapolano Terme | 47 | 38 | 9 | 20 |
| San Casciano Bagni | | | | 1 |
| San Gimignano | 88 | 73 | 15 | 32 |
| San Quirico d'Orcia | 24 | 21 | 3 | 10 |
| Sarteano | 23 | 19 | 4 | 14 |
| Siena | 283 | 264 | 19 | 107 |
| Sinalunga | 101 | 67 | 34 | 27 |
| Sovicille | 38 | 27 | 11 | 15 |
| Torrita di Siena | 15 | 11 | 4 | 4 |
| Trequanda | 14 | 10 | 4 | 6 |
| totale | 1691 | 1364 | 327 | 614 |

Per ogni socio che richiede lo sviluppo del progetto, il Consorzio si occupa della realizzazione `chiavi in mano_ dei sistemi di videosorveglianza. In particolare, le attivit̄ 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 attivit̄ di realizzazione di nuovi progetti si · aggiunta anche quella di implementazione della piattaforma con nuove caratteristiche:

- ▣ sistemi di gestione delle telecamere (VMS) pià 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.

Parallelamente all'ampiamiento dei sistemi di videosorveglianza, si · 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.

Con riferimento al bando del Ministero dell'Interno per l'ammissione ad un possibile finanziamento statale per la realizzazione di impianti comunali di videosorveglianza, il Consorzio è stato di supporto alla progettazione per 9 Comuni (Castelnuovo B.ga, Montepulciano, Monticiano, Murlo, Pienza, Poggibonsi, San Gimignano, Sarteano e Siena).

La nuova rete delle scuole: Le restrizioni dovute alla pandemia da COVID-19 e l'utilizzo massiccio delle nuove forme di didattica a distanza hanno avuto come effetto quello di esercitare una notevole pressione sulle infrastrutture di telecomunicazioni dedicate alle scuole, rendendo appena adeguato se non insufficiente quello che in situazioni normali era sovradimensionato.

Sin dall'inizio della crisi pandemica, il Consorzio ha operato per il miglioramento dei servizi di rete delle scuole, considerando che la stragrande maggioranza degli edifici scolastici sono collegati alla rete privata del Consorzio.

Nell'estate del 2020 si è preso atto della necessità di un radicale intervento di riprogettazione e rafforzamento della rete, a partire dagli istituti superiori che con l'inizio dell'anno scolastico avrebbero presentato maggiori criticità.

Prende corpo così il progetto della nuova rete delle scuole superiori, di competenza della Provincia di Siena, che inizia a fine 2020 per svilupparsi nel 2021 e che si è focalizzato su 2 tipologie di interventi:

- ¿ Interventi locali agli edifici (cablaggi locali, terminazioni in fibra, access point wifi);
- ¿ Riprogettazione globale della architettura della rete provinciale;

Obiettivo del progetto era la realizzazione di una nuova architettura di rete delle scuole della Provincia di Siena, parallela a quella dei soci del Consorzio ed esclusivamente dedicata al servizio degli edifici scolastici.

La rete dorsale dedicata, a cui hanno accesso diretto le scuole, che assicura una banda di trasporto geografico di 10 Gbps, si sviluppa su 5 nodi di concentrazione (Siena, Poggibonsi, Colle, Torrita, Buonconvento) ospitati nelle centrali del Consorzio. I 5 nodi insistono su 2 anelli dorsali che conferiscono un elevato grado di *fault tolerance* e resilienza della rete.

Il successivo potenziamento e/o sostituzione degli apparati di terminazione della rete in fibra ottica presso gli edifici scolastici ha permesso di consegnare alle scuole una connessione con banda fino a 1 Gbps simmetrici, caratteristica che la rende particolarmente adatta allo svolgimento della Didattica a Distanza.

La nuova architettura permette inoltre la gestione centralizzata per il monitoraggio/controllo dei flussi di traffico dati e l'applicazione di politiche di utilizzo della rete.

Da quanto sopra esposto si evince che non si tratta di un insieme di collegamenti ad Internet ma di una vera e propria rete privata dedicata esclusivamente alle scuole, di cui il Consorzio esercita il controllo e l'amministrazione di tutte le componenti, da quelle più centrali come gli apparati ed i collegamenti passivi dorsali, fino agli apparati di terminazione locali e quelli di accesso (switch LAN, access point wifi, ecc); una "comunità telematica" delle scuole di Siena, con la possibilità di ospitare internamente servizi comuni e condivisi come le piattaforme di e-learning, cloud storage, ecc.

Le sedi delle scuole superiori attive già da inizio 2021 sono:

| | Sedi scolastiche provinciali | Sede |
|----|---|-----------------------|
| 1 | IIS `A. Avogadro_ | ABBADIA SAN SALVATORE |
| 2 | Istituto `San Giovanni Bosco_ | COLLE DI VAL D'ELSA |
| 3 | Liceo `A. Volta_ | COLLE DI VAL D'ELSA |
| 4 | IIS `Bettino Ricasoli_ - sede IPSEOA | COLLE DI VAL D'ELSA |
| 5 | IIS `RONCALLI-SARROCCHI_ | POGGIBONSI |
| 6 | IIS `ENEA SILVIO PICCOLOMINI_ | SIENA |
| 7 | IIS `ENEA SILVIO PICCOLOMINI_ c/o Montarioso | SIENA |
| 8 | ITT - LSA `TITO SARROCCHI_ | SIENA |
| 9 | IPSSC "G. Caselli" | SIENA |
| 10 | Ist. `MONNA AGNESE_ | SIENA |
| 11 | Ist. `MONNA AGNESE_ c/o Via Pendola | SIENA |
| 12 | Ist. `MONNA AGNESE_ c/o Via Bastianini | SIENA |
| 13 | IIS `S. BANDINI_ | SIENA |
| 14 | LICEO `G. GALILEI_ | SIENA |
| 15 | IIS Agrario `Bettino Ricasoli_ | SIENA |
| 16 | IPSIA `G. MARCONI_ | SIENA |
| 17 | Liceo `DUCCIO DI BONINSEGNA_ | SIENA |
| 18 | LICEO `LAMBRUSCHINI_ e Istituto Professionale Agrario di Montalcino | MONTALCINO |
| 19 | IIS `PELLEGRINO ARTUSI_ | CHIANCIANO TERME |
| 20 | IIS VALDICHIANA `EINAUDI-MARCONI_ | CHIUSI |
| 21 | IISS `ANGELO POLIZIANO_ | MONTEPULCIANO |
| 22 | IIS VALDICHIANA - `REDI - CASELLI_ | MONTEPULCIANO |
| 23 | IST. `BELLARMINO_ | MONTEPULCIANO |

Altri soci hanno espresso la volont  di sviluppo della connettivit  delle proprie scuole grazie anche all'opportunit  offerta dal bando di Regione Toscana che, gi  a partire da gennaio 2021, contribuiva alla copertura dei costi di connettivit  per quelle istituti che si dotavano di un collegamento pi  avanzato alla rete Internet.

Primo fra tutti   stato il Comune di Siena che gi  disponeva di una rete molto estesa (rete DIAN@) che collegava tutte le sedi scolastiche.

Anche in questo caso le attivit  sono iniziate con l'avvio dell'anno scolastico 2020/2021, partendo dal consolidamento delle componenti locali di accesso alla rete (wifi, VoIP, LAN ecc.) per proseguire con l'aumento della capacit  di banda di accesso a 1 Gbps.

L'obiettivo perseguito nel 2021   stato quello di propagare nelle scuole i servizi che gi  vengono erogati per le sedi dei soci con il fine di valorizzare la connessione a banda larga gi  attiva nelle scuole e riutilizzando le infrastrutture esistenti:

-   Servizi di comunicazione elettronica: trasformazione in VoIP dei sistemi telefonici tradizionali ed integrazione con le centrali del Consorzio. Da questa operazione possono emergere rilevanti economie dovute alla dismissione dei costosi canoni fissi dei contratti telefonici con gli operatori esterni per il trasporto e la consegna presso gli edifici scolastici del servizio PSTN;

- ¿ Servizi di connettivit : razionalizzazione ed estensione della copertura Wifi con gestione centralizzata del servizio di accesso e manutenzione degli apparati di accesso *wireless* e *wired* (gestione delle reti locali LAN);
- ¿ Servizi professionali: gestione degli apparati di frontiera (FW) per la sicurezza perimetrale delle reti locali.

2.2

Servizi DataCentre e GIS

Nell'anno 2021 l'attivit  del Consorzio in ambito dei servizi Data centre   proseguita seguendo le linee di obiettivo gi  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'attivit  direttamente collegata a questo   la gestione delle caselle di posta elettronica dei domini ospitati presso i server del Consorzio che allo stato attuale ammontano a 3110 caselle (account), 143 alias e 109 liste di distribuzione, valori in crescita rispetto al precedente anno.

In relazione alla costante attivit  di revisione e razionalizzazione delle caselle, con la collaborazione di ogni Ente, le caselle di PEC gestite dal Consorzio (non direttamente ma tramite *certification authority*) risultano invece essere 90. Nel corso del 2021   stato ulteriormente raffinato il servizio di filtraggio erogato in modalit  *cloud* (esterno) da un fornitore leader del mercato (Libraesva) che ad oggi risulta essere decisamente efficace.

Nell'anno 2021 si sono stabilizzati i volumi della fornitura di servizi data-centre su infrastruttura virtuale, per l'erogazione dei servizi in modalit  *cloud* alle amministrazioni socie. In questo anno l'attivit    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
- Comune di Monticiano
- Comune di Buonconvento
- Comune di Murlo
- Comune di Chiusdino
- Comune di Rapolano

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

| Servizio | Quantit  |
|-------------------------|---------------------------|
| | (domini, caselle, siti  ) |
| Gestione DNS | 99 |
| Hosting Posta (caselle) | 3.110 |
| Hosting Posta PEC | 90 |
| Hosting WEB (siti) | 43 |
| Hosting WEB-GIS | 14 |
| Housing Virtuale | 40 |
| Storage virtuale | 8 |
| 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 2021. Il Consorzio ha mantenuto inalterata l'attivit  ordinaria di gestione dei dati cartografici e delle procedure ad essi legate, mantenendo aggiornati i progetti specifici ed ha proseguito le attivit  di supporto attivo e consulenza agli uffici sulle modalit  di utilizzo dei dati geografici ai fini di istruttorie, consegne dati ad altri enti, realizzazione strati informativi propri, proseguendo l'importante attivit  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   costantemente in aggiornamento. Tutti i progetti presenti sul precedente sistema SIT (cartografia di base, vincoli ambientali, vincoli paesaggistici, catasto, nuovo PTCP sez. documentale, catasto storico regionale, istruttorie 2020) sono stati migrati nella nuova piattaforma web, con la conseguente chiusura della precedente piattaforma.

2.3 Servizi di comunicazione elettronica

Durante l'anno 2021 il Consorzio Terrecablate ha continuato a gestire e far evolvere le 2 piattaforme centralizzate (IP-PBX centralini in modalit  *multitenant* ospitati nei DC Siena e DC Torrita) per la distribuzione dei servizi di telefonia (ToIP - Telephony over IP) su rete VoIP, (gestione delle chiamate, IVR, interconnessione con le reti pubbliche fisse e mobili, ecc.) attraverso l'utilizzo di un terminale IP.

La seguente tabella mostra i soci che utilizzano i servizi del Consorzio:

| Ente | Linee ToIP | Fax server |
|----------------------------------|------------|------------|
| Comune di Abbadia S.S. | - | |
| Comune di Asciano | 59 | 1 |
| Comune di Buonconvento | 27 | |
| Comune di Casole d'Elsa | 67 | |
| Comune di Castellina in Chianti | 2 | |
| Comune di Castelnuovo Berardenga | - | |

| | | |
|------------------------------------|------|----|
| Comune di Castiglione d'Orcia | - | |
| Comune di Cetona | - | |
| Comune di Chianciano terme | 52 | 4 |
| Comune di Chiusdino | 23 | |
| Comune di Chiusi | 35 | |
| Comune di Colle di Val d'Elsa | 92 | |
| Comune di Gaiole in Chianti | 29 | |
| Comune di Montalcino | - | |
| Comune di Montepulciano | 117 | 5 |
| Comune di Monteriggioni | 91 | |
| Comune di Monteroni d'Arbia | - | |
| Comune di Monticiano | 16 | 1 |
| Comune di Murlo | 20 | 1 |
| Comune di Piancastagnaio | - | |
| Comune di Pienza | 13 | |
| Comune di Poggibonsi | - | 13 |
| Comune di Radda in Chianti | - | |
| Comune di Radicofani | - | |
| Comune di Radicondoli | 22 | |
| Comune di Rapolano Terme | 32 | 3 |
| Comune di San Casciano dei Bagni | - | |
| Comune di San Gimignano | 6 | |
| Comune di San Quirico d'Orcia | 22 | |
| Comune di Sarteano | - | |
| Comune di Siena | 705 | 16 |
| Comune di Sinalunga | 76 | |
| Comune di Sovicille | 61 | |
| Comune di Torrita di Siena | 29 | 1 |
| Comune di Trequanda | | |
| Provincia di Siena | 220 | 2 |
| Unione Comuni Val di Merse | 17 | |
| Unione Comuni Val di Chiana Senese | | |
| Unione Comuni Amiata Val d'Orcia | 16 | |
| | 1849 | 47 |

Gli eventi pandemici dell'anno 2021, come per il 2020, hanno necessariamente spinto l'attività degli Enti verso un intenso uso del lavoro agile: ciD 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 (sale specifiche di *videoconference* sia per lo svolgimento delle riunioni sia per le sedute consiliari o di giunta). Sono state rese

disponibili funzioni di streaming, per consentire la partecipazione pubblica, e sessioni registrate.

| ENTE | Num. eventi |
|--------------------------------------|-------------|
| PROVINCIA DI SIENA | 23 |
| ABBADIA S.SALVATORE | 10 |
| ASCIANO | 9 |
| BUONCONVENTO | 0 |
| CASOLE D'ELSA | 3 |
| CASTIGLIONE D'ORCIA | 10 |
| CHIANCIANO TERME | 8 |
| CHIUSDINO | 12 |
| GAIOLE IN CHIANTI | 10 |
| MONTERONI D'ARBIA | 8 |
| MONTICIANO | 1 |
| MURLO | 13 |
| RADICONDOLI | 11 |
| RAPOLANO TERME | 10 |
| SAN QUIRICO D'ORCIA | 12 |
| SOVICILLE | 6 |
| TORRITA DI SIENA | 0 |
| UNIONE DEI COMUNI VALDICHIANA SENESE | 10 |
| UNIONE DEI COMUNI VALDIMERSE | 5 |
| | 161 |

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 istituzionali già sviluppati dal Consorzio · il seguente:

- ¿ Asciano
- ¿ Cetona
- ¿ Chiusi
- ¿ Gaiole
- ¿ Montepulciano
- ¿ Pienza
- ¿ Radda in Chianti
- ¿ Rapolano
- ¿ San Casciano dei Bagni
- ¿ Torrita
- ¿ Provincia di Siena

¿ Unione Comuni Val di Chiana

L'elenco dei siti sviluppati dal Consorzio durante il 2021 · il seguente:

- ¿ Comune di Sarteano
- ¿ Comune di Trequanda

L'elenco dei gestionali sviluppati dal Consorzio · il seguente:

- ¿ Provincia di Siena - gare e avvisi;
- ¿ Provincia di Siena - appuntamenti;
- ¿ Provincia di Siena - Carico e scarico armi;
- ¿ Provincia di Siena - Vetrina immobiliare;
- ¿ Provincia di Siena - Teleprenotazione;
- ¿ Sissi - SIsistema Segnalazione SInistri;
- ¿ Permessi accesso ZTL;
- ¿ Lavoro Agile.

L'elenco dei gestionali sviluppati dal Consorzio durante il 2021 · il seguente:

- ¿ Portale Accreditamento per Eventi in Streaming
- ¿ Provincia di Siena: Aggiornamenti su Portale Teleprenotazione
- ¿ Aggiornamenti su Portale GDPR
- ¿ Aggiornamenti 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, Comune di Radicondoli)

L'aumento della domanda da parte dei soci di questo tipo di servizi ha portato il Consorzio a strutturarsi e a specializzarsi nello sviluppo di applicazioni web confermando nel 2021 una sostanziale crescita di questa area operativa.

2.5

Sviluppo di progetti specifici

Si tratta di attività finalizzate allo sviluppo di progetti specifici

Progetto GDPR: progetto di area vasta per supportare gli enti soci nel percorso di adeguamento al regolamento europeo 2016/679 - GDPR seguendo un percorso comune e condiviso. 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.

Nel 2021 il Consorzio ha esperito una procedura aperta per la selezione di un operatore esterno che svolgesse, attraverso un *team* multidisciplinare, le funzioni di RPD e che fornisse il supporto professionale agli enti per mantenere la conformità al GDPR.

3.1

Fatti rilevanti dell'esercizio

Per quanto riguarda gli aspetti finanziari della gestione, nell'esercizio 2021 il Consorzio ha regolarmente provveduto al pagamento delle rate dei 2 mutui secondo il piano di ammortamento. La situazione debitoria è riassunta nella seguente tabella:

| Mutuo | Debito residuo 07.2017 | 1 ^a rata | Importo | 2 ^a rata | importo | Debito residuo comprensivo degli interessi maturati 31.12.2021 |
|------------------------|---------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---|
| Banca MPS, 2005, 3,50% | 3.719.559,42 B | Marzo 2021 | 169.598,60 B | Settembre 2021 | 169.598,60 B | 3.006.998,76 B |
| Banca MPS, 2006, 3,50% | 2.856.397,98 B | Aprile 2021 | 131.117,49 B | Ottobre 2021 | 131.117,49 B | 2.320.437,18 B |

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

Entro il 31.12.2021, 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 indicava un valore di 240.000 B e, pertanto, nel bilancio 2017 fu costituito un apposito fondo svalutazione per allineare i valori contabili a quelli di perizia.

Negli ultimi mesi dell'esercizio 2018 fu pubblicato un ulteriore bando per l'alienazione dell'immobile la cui base d'asta si conformava alla nuova perizia che ne stimava il valore in B 240.000,00. Ciò nonostante, non pervenne nessuna offerta.

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 B), 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 B (IVA compresa).

Da notare che, in caso di allungamento dei tempi di alienazione, sar  necessario provvedere urgentemente all'esecuzione di opere messa in sicurezza dell'immobile.

A seguito dell'approvazione del bilancio di previsione 2021-2023,   stata esperita la procedura di alienazione partendo da un valore iniziale pari al valore di perizia che per  andata deserta.

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'attivit  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 31/12/2021, e non comporta la necessit  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'attivit .

Durante il 2021 il Consorzio ha supportato la Provincia di Siena per il completamento della procedura di iscrizione, della Provincia stessa, nell'elenco delle Amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di proprie societ  in house (in questo caso il Consorzio Terrecablate) previsto dall'art. 192 del d.lgs. 50/2016.

La suddetta attivit  di supporto   terminata con la redazione, condivisa con ANAC, di una convenzione fra i soci ex art.30 TUEL (D.Lgs. n. 267/2020) per l'esercizio della governance e per la regolamentazione del controllo analogo congiunto.

3.2

Andamento dei costi e dei ricavi

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

| | 2020 consuntivo | 2021 consuntivo |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Ricavi per prestazioni di servizi | 1.708.507,32 | 2.025.665,80 |
| Altri ricavi e proventi | 119.307,17 | 48.509,81 |
| | 1.827.814,49 | 2.074.175,41 |

L'incremento dei ricavi per prestazioni di servizi rispetto all'anno precedente si associa comunque ad incremento dei costi operativi, come meglio esposto nella seguente tabella.

La tabella che segue mostra i costi operativi raffrontati con il 2020 in cui si rileva una diminuzione dei costi totali in misura superiore alla riduzione del fatturato, come sopra esposto.

| Costi operativi | 2020 consuntivo | 2021 consuntivo |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| Acquisto materie prime | 46.596,83 | 57.869,89 |
| Acquisto di servizi | 605.565,27 | 830.309,15 |
| Godimento beni di terzi | 71.156,46 | 85.665,48 |
| Personale | 434.949,96 | 448.448,05 |
| | 1.158.268,52 | 1.422.292,57 |

Segue un'ulteriore 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 | 20.692,90 | 4.098,00 | 16.594,90 |
| COMUNE DI ASCIANO | 40.847,97 | 4.918,00 | 35.929,97 |
| COMUNE DI BUONCONVENTO | 18.221,00 | 5.205,00 | 13.016,00 |
| COMUNE DI CASOLE D'ELSA | 41.018,96 | 20.400,00 | 20.618,96 |
| COMUNE DI CASTELLINA IN CHIANTI | 36.894,96 | 3.010,00 | 33.884,96 |
| COMUNE DI CASTELNUOVO BERARDENGA | 39.970,67 | 26.800,00 | 13.170,67 |
| COMUNE DI CASTIGLIONE D'ORCIA | 6.260,15 | | 6.260,15 |
| COMUNE DI CETONA | 7.385,00 | | 7.385,00 |
| COMUNE DI CHIANCIANO | 43.247,78 | 26.170,00 | 17.077,78 |
| COMUNE DI CHIUSDINO | 20.444,30 | 10.159,28 | 10.285,02 |

| | | | |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| COMUNE DI CHIUSI | 78.198,54 | 56.747,98 | 21.450,56 |
| COMUNE DI COLLE DI VAL D'ELSA | 74.730,90 | 34.818,00 | 39.912,90 |
| COMUNE DI GAIOLE | 37.770,94 | 17.351,00 | 20.419,94 |
| COMUNE DI MONTALCINO | 57.956,00 | 49.580,00 | 8.376,00 |
| COMUNE DI MONTEPULCIANO | 66.855,08 | 33.783,96 | 33.071,12 |
| COMUNE DI MONTERIGGIONI | 91.211,95 | 19.269,00 | 71.942,95 |
| COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA | 15.666,96 | 9.100,18 | 6.566,78 |
| COMUNE DI MONTICIANO | 19.158,63 | 0,00 | 19.158,63 |
| COMUNE DI MURLO | 10.942,71 | 3.878,68 | 7.064,03 |
| COMUNE DI PIANCASTAGNAIO | 9.510,02 | | 9.510,02 |
| COMUNE DI PIENZA | 5.316,90 | 77,70 | 5.239,20 |
| COMUNE DI POGGIBONSI | 94.270,23 | 38.862,00 | 55.408,23 |
| COMUNE DI RADDA IN CHIANTI | 25.434,09 | 9.960,68 | 15.473,41 |
| COMUNE DI RADICOFANI | 7.320,00 | | 7.320,00 |
| COMUNE DI RADICONOLI | 38.397,61 | 18.000,00 | 20.397,61 |
| COMUNE DI RAPOLANO TERME | 39.811,14 | 127,60 | 39.683,54 |
| COMUNE DI SAN CASCIANO BAGNI | 6.493,50 | | 6.493,50 |
| COMUNE DI SAN GIMIGNANO | 42.732,00 | 46.195,00 | 11.537,00 |
| COMUNE DI SAN QUIRICO D'ORCIA | 14.912,81 | 222,00 | 14.690,81 |
| COMUNE DI SARTEANO | 6.605,61 | | 6.605,61 |
| COMUNE DI SIENA | 450.942,37 | 58.524,00 | 392.418,37 |
| COMUNE DI SINALUNGA | 55.012,11 | 15.614,56 | 39.397,55 |
| COMUNE DI SOVICILLE | 27.047,99 | 7.718,00 | 19.329,99 |
| COMUNE DI TORRITA DI SIENA | 37.732,20 | 24.529,90 | 13.202,30 |
| COMUNE DI TREQUANDA | 5.735,00 | | 5.735,00 |
| PROVINCIA DI SIENA | 222.080,00 | 44.000,00 | 178.080,00 |
| UNIONE COMUNI AMIATA E VAL D'ORCIA | 59.063,00 | 20.558,00 | 38.505,00 |
| UNIONE COMUNI VALDICHIANA SENESE | 79.370,76 | 11.174,00 | 68.196,76 |
| UNIONE DEI COMUNI DELLA VAL DI MERSE | 48.318,06 | | 48.318,06 |
| ALTRI | 7.085,00 | | 7.085,00 |
| TOTALE GENERALE | 2.025.665,80 | 605.852,52 | 1.419.813,28 |

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

Per una maggiore comprensione del *trend* di cui è stata interessata la gestione del Consorzio si riporta l'andamento storico, a partire dal 2015, dei ricavi per prestazioni di servizi (escluso affitti di infrastrutture), dei costi operativi e del costo del personale.



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

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

L'aggiornamento del PTCT per l'anno 2021   stato approvato dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio in data 29.03.2021 con Delibera n. 7-2021.

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 24.11.2021 con Delibera n.9-2021, sono stati indicati ai fini della realizzazione della Performance generale dell'Ente ed individuale della Direzione Generale, tutte quelle azioni atte a monitorare l'attivit  svolta internamente dall'Ente e a favorire la trasparenza e la legalit .

Tra agli adempimenti indicati come obiettivi per l'anno 2021, che sono stati realizzati nei tempi previsti dalla normativa vigente soprarichiamata,   stato proficuo condividere con il personale i contenuti del PTCT e del Piano della Performance dai quali   scaturita una totale adesione ai principi cardini per la prevenzione della Corruzione e per la promozione della legalit  e della trasparenza. Si evidenzia che nel corso del 2021 non si sono verificati eventi corruttivi.

La valutazione del personale viene svolta 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 contemplato nell'art. 7 del Regolamento di disciplina della misurazione, valutazione, integrit  e trasparenza della Performance, approvato dal CdA in data 28.12.2010 con Delibera n. 32-10, e secondo quanto indicato nel Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance (SMVP) approvato dal CdA con delibera 09-2021.

Nella seduta del 29.03.2017, in considerazione delle ridotte dimensioni della struttura organizzativa del Consorzio, il Consiglio di Amministrazione ha stabilito di dotarsi di un Nucleo di Valutazione di tipo monocratico, affidando allo stesso le funzioni correlate alla misurazione e valutazione della performance organizzativa ed individuale di cui all'art. 7 del D. Lgs. n. 150/2009.

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

La Terrecablate Reti e Servizi Srl_ (TCRS) fu costituita dal Consorzio nel novembre 2005 per separare la gestione dei servizi di telecomunicazione agli Enti Consorziati da quella verso il pubblico. La societ^o operativa dal 2006. TCRS tuttora partecipata al 100% dal Consorzio Terrecablate. Il patrimonio netto di TCRS ammonta ad B 2.661.579,00 al lordo dell'utile di esercizio 2021. Dal 2008 la societ^o amministrata da un amministratore unico.

Da Marzo 2020, in occasione dell'approvazione del bilancio di esercizio, la societ^o in assemblea straordinaria ha deliberato la propria trasformazione in societ^o benefit.

A fine 2021, TCRS impiegava 25 lavoratori dipendenti di cui 9 interinali. La tabella seguente riassume, in migliaia di euro, i principali valori di sintesi del conto economico di TCRS, inclusi i dati consuntivi del 2021:

| Voci del CE (KB) | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Valore della Produzione | 3.834 | 3.902 | 4.338 | 4.643 | 5.086 | 5.576. | 5.498. |
| Costi della Produzione | -3.780 | -3.672 | -4.043 | -4.168 | -4.444 | -4.663 | -4.819 |
| Gestione Finanziaria | -33 | - 22 | -88 | -198 | -179 | -153 | -107 |
| Gestione Straordinaria | 29 | 75 | 344 | 2 | | | |
| Imposte/Imp anticipate | -11 | - 69 | -180 | -98 | -122 | -186 | -150 |
| | 39 | 214 | 371 | 181 | 341 | 555 | 420 |

I dati suesposti dimostrano come il valore della produzione sia diminuito rispetto all'esercizio precedente di circa il 1,4% a fronte di un aumento dei costi di poco meno del 4%.

Il dato di raffronto con l'esercizio 2020 comunque da ritenere non significativo stante l'eccezzionalit^a dei ricavi dovuti alla pandemia da covid 19 e la contrazione dei costi per il periodo di lock down.

I principali dati economici, finanziari e reddituali della societ^o sono ritornati ai livelli del 2019

Di seguito si riportano i principali:

| | |
|-----------------|------|
| - Ebitda Margin | 28% |
| - Ebit Margin | 12% |
| - ROS | 8% |
| - ROI | 6% |
| - ROE | 16% |
| - PFN/EBITDA | 2,41 |
| - PFN/PN | 1,37 |

5.1

Bilancio consuntivo al 31.12.2021

Il conto economico dell'esercizio 2021 del Consorzio Terrecablate chiude con un utile di 16.568,99 B dopo aver effettuato ammortamenti e svalutazioni per B 679.408,97 ed accantonamenti per imposte pari ad B 5.183.

Gli elementi che caratterizzano il bilancio consuntivo 2021 possono essere così sintetizzati.

I ricavi caratteristici della produzione hanno registrato un aumento di circa il 13%, passando da B 1.826.144,66 del 2020 ad B 2.066.327,68 del 2021.

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

I costi di gestione, al netto di ammortamenti e accantonamenti hanno registrato un aumento del 22%, considerando che resta sostanzialmente invariato il costo del personale (+3%).

Se da un lato gli ammortamenti materiali si sono mantenuti sullo stesso livello del 2020, 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 e di licenze software.

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. che passano da 193.622,19 B del 2020 a 181.691 B del 2021.

Alla luce del risultato di esercizio, che chiude con un piccolo utile, si può concludere che, per quanto sopra esposto, l'incremento della produzione di servizi alla base dell'aumento dei ricavi, accompagnata dalla sostanziale tenuta del costo del personale e dalla riduzione di alcuni costi strutturali (ammortamenti e oneri finanziari) ha permesso di ridurre il margine sulle vendite.

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 fase dell'esercizio 2021.

- ⌘ Il Consorzio non ha fatto ricorso ad anticipazioni bancarie.
- ⌘ La situazione di tesoreria al 31 dicembre 2021 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 31.12.2021 il credito verso i soci ammontava a 420.316 B che comprendeva anche la componente di fatturato relativa all'ultimo bimestre. Già a fine Gennaio 2022 l'importo del credito era sceso a circa 223.669 B. 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 31.12.2021 · 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 · il seguente (in Euro):

| | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ricavi netti | 1.826.144,66 | 2.066.327,68 |
| Costi esterni | -840.024,80 | -1.113.279,70 |
| Valore Aggiunto | 986.119,86 | 953.047,98 |
| Costo del lavoro | -434.949,96 | -448.448,05 |
| Margine Operativo Lordo | 551.169,90 | 504.599,93 |
| Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti | -726.510,68 | -682.004,42 |
| Proventi diversi | 273.000,00 | 273.000,00 |
| Risultato Operativo | 97.659,22 | 95.595,51 |
| Oneri finanziari netti e rettifiche di valore di attività finanziarie | -93.599,48 | -81.691,02 |
| Risultato Ordinario | 4.059,74 | 13.904,49 |
| Componenti straordinarie nette | 1.669,09 | 7.847,50 |
| Risultato prima delle imposte | 5.728,83 | 21.751,99 |
| Imposte sul reddito | -5.190,00 | -5.183,00 |
| Risultato netto | 538,83 | 16.568,99 |

5.4
Principali dati patrimoniali

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

| | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|---|------------------|------------------|
| Immobilizzazioni immateriali nette | 354.471 | 264.182 |
| Immobilizzazioni materiali nette | 6.805.307 | 6.377.550 |
| Partecipazioni ed altre immobil. finanziarie | 857.347 | 857.347 |
| Capitale immobilizzato (A) | 8.017.125 | 7.499.079 |
| Crediti v/clienti | 621.611 | 421.292 |
| Altri crediti | 75.039 | 46.680 |
| Ratei e risconti attivi | 49.158 | 33.424 |
| Attivit  d'esercizio a breve termine (B) | 745.808 | 501.396 |
| Debiti verso fornitori entro esercizio succ. | 279.258 | 266.141 |
| Acconti | | |
| Debiti tributari e previdenziali | 123.203 | 55.904 |
| Altri debiti | 27.818 | 27.714 |
| Ratei e risconti passivi | 4.800 | 0 |
| Passivit  d'esercizio a breve termine (C) | 435.079 | 349.759 |
| Capitale d'esercizio netto (D = B - C) | 310.729 | 151.637 |
| Altri Crediti oltre l'esercizio succ. | 94.175 | 94.175 |
| Attivit  a medio lungo termine (E 1.) | 94.175 | 94.175 |
| Debiti verso fornitori (oltre 12 mesi) | 118.705 | 91.255 |
| Altre passivit  a medio e lungo termine | 924.696 | 924.696 |
| Passivit  a medio lungo termine (E.2) | 1.043.401 | 1.015.951 |
| Capitale netto investito (F = D + E1 - E2) | -638.497 | -770.139 |
| Patrimonio netto | 2.034.395 | 2.050.966 |
| Posizione finanziaria netta a medio lungo termine | 5.290.397 | 4.858.713 |
| Posizione finanziaria netta a breve termine | -53.836 | 180.739 |
| Mezzi propri e indebitamento finanziario lordo (G) | 7.378.628 | 6.728.940 |
| Mezzi propri e indebitamento finanziario netto (H = G - F) | 8.017.125 | 7.499.079 |

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

5.5
Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2021 era la seguente (in Euro):

| | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|--|------------------|------------------|
| Depositi bancari | 403.919 | 649.404 |
| Denaro e altri valori in cassa | 276 | 49 |
| Azioni proprie | | |
| Disponibilit  liquide ed azioni proprie | 404.195 | 649.453 |
| Attivit  finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| Debiti verso banche (entro 12 mesi) | 458.031 | 468.714 |
| Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi) | 194 | |
| Anticipazioni per pagamenti esteri | | |
| Quota a breve di finanziamenti | | |
| Debiti finanziari a breve termine | | 468.714 |
| | 458.225 | |
| Posizione finanziaria netta a breve termine | -54.030 | 180.739 |
| Debiti verso banche (oltre 12 mesi) | | |
| Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi) | | |
| Anticipazioni per pagamenti esteri | | |
| Quota a lungo di finanziamenti | 5.290.397 | 4.858.713 |
| Crediti finanziari | 857.347 | 857.347 |
| Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine | 4.433.050 | 4.001.366 |
| Posizione finanziaria netta | 4.487.080 | 3.820.627 |

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 31/12/2021, redatto secondo le disposizioni di legge vigenti, che presenta un utile di esercizio pari ad B 16.568,99 che si propone di destinare quanto ad B 3.313,8 a fondo di riserva di cui all'art. 38 c. 1 lett. `a_ dello statuto e quanto ad B 13.255,2 a fondo di finanziamento per lo sviluppo degli investimenti art. 38 comma 1 lett. `b_ dello statuto.

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

Il Presidente

Michele Pescini

CONSORZIO TERRECABULATE

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

| Dati anagrafici | |
|---|---|
| Sede in | VILLA PARIGINI - LOC. BASCIAN - 53035 MONTERIGGIONI SI |
| Codice Fiscale | 01072050527 |
| Numero Rea | SI 118254 |
| P.I. | 01072050527 |
| Capitale Sociale Euro | 260.000 i.v. |
| Forma giuridica | Consorzi con personalità giuridica |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 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

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|------------------|------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 7) altre | 264.182 | 354.471 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 264.182 | 354.471 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | 863.381 | 906.796 |
| 2) impianti e macchinario | 5.503.493 | 5.880.463 |
| 4) altri beni | 10.676 | 18.048 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 6.377.550 | 6.805.307 |
| 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) | 7.499.079 | 8.017.125 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 421.292 | 621.611 |
| Totale crediti verso clienti | 421.292 | 621.611 |
| 5-bis) crediti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 4.815 | 2.488 |
| Totale crediti tributari | 4.815 | 2.488 |
| 5-quater) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 41.865 | 72.551 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 94.175 | 94.175 |
| Totale crediti verso altri | 136.040 | 166.726 |
| Totale crediti | 562.147 | 790.825 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 649.404 | 403.919 |
| 3) danaro e valori in cassa | 49 | 276 |
| Totale disponibilità liquide | 649.453 | 404.195 |
| Totale attivo circolante (C) | 1.211.600 | 1.195.020 |
| D) Ratei e risconti | 33.424 | 49.158 |
| Totale attivo | 8.744.103 | 9.261.303 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 260.000 | 260.000 |
| V - Riserve statutarie | 67.422 | 67.315 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Versamenti in conto capitale | 822.336 | 822.336 |
| Varie altre riserve | 884.639 | 884.205 |
| Totale altre riserve | 1.706.975 | 1.706.541 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 16.569 | 539 |
| Totale patrimonio netto | 2.050.966 | 2.034.395 |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| 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 | 468.714 | 458.031 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 4.858.713 | 5.290.397 |
| Totale debiti verso banche | 5.327.427 | 5.748.428 |
| 5) debiti verso altri finanziatori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | 194 |
| Totale debiti verso altri finanziatori | - | 194 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 266.141 | 279.258 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 91.255 | 118.705 |
| Totale debiti verso fornitori | 357.396 | 397.963 |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 36.824 | 105.736 |
| Totale debiti tributari | 36.824 | 105.736 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 19.080 | 17.467 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 19.080 | 17.467 |
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 27.714 | 27.624 |
| Totale altri debiti | 27.714 | 27.624 |
| Totale debiti | 5.768.441 | 6.297.412 |
| E) Ratei e risconti | - | 4.800 |
| Totale passivo | 8.744.103 | 9.261.303 |

Conto economico

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|------------------|------------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.066.328 | 1.826.145 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 273.000 | 273.000 |
| altri | 7.848 | 1.670 |
| Totale altri ricavi e proventi | 280.848 | 274.670 |
| Totale valore della produzione | 2.347.176 | 2.100.815 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 56.080 | 46.597 |
| 7) per servizi | 831.037 | 592.387 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 85.665 | 84.656 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 346.882 | 336.952 |
| b) oneri sociali | 86.044 | 83.362 |
| c) trattamento di fine rapporto | 14.561 | 14.041 |
| e) altri costi | 233 | 274 |
| Totale costi per il personale | 447.720 | 434.629 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 90.290 | 140.653 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 589.119 | 585.857 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 2.595 | - |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 682.004 | 726.510 |
| 14) oneri diversi di gestione | 141.227 | 116.708 |
| Totale costi della produzione | 2.243.733 | 2.001.487 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 103.443 | 99.328 |
| 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 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | - | 23 |
| Totale altri proventi finanziari | - | 23 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 181.691 | 193.622 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 181.691 | 193.622 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (81.691) | (93.599) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 21.752 | 5.729 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 5.183 | 5.190 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 5.183 | 5.190 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 16.569 | 539 |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|------------|------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 16.569 | 539 |
| Imposte sul reddito | 5.183 | 5.190 |
| Interessi passivi/(attivi) | 181.691 | 193.599 |
| (Dividendi) | (100.000) | (100.000) |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione | 103.443 | 99.328 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 2.595 | - |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 679.409 | 726.510 |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari | 14.561 | - |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 696.565 | 726.510 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 800.008 | 825.838 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | 197.724 | (87.513) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | (40.567) | 5.275 |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | 15.734 | (40.784) |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | (4.800) | 4.800 |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | (44.033) | 122.411 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | 124.058 | 4.189 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 924.066 | 830.027 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | - | (193.599) |
| (Imposte sul reddito pagate) | - | 4.846 |
| Dividendi incassati | - | 100.000 |
| Altri incassi/(pagamenti) | (14.561) | - |
| Totale altre rettifiche | (14.561) | (88.753) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 909.505 | 741.274 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | - | (153.918) |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | - | 1 |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | - | (153.917) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | 10.683 | 10.318 |
| (Rimborso finanziamenti) | - | (418.279) |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 10.683 | (407.961) |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 920.188 | 179.396 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 403.919 | 224.523 |
| Danaro e valori in cassa | 276 | 276 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 404.195 | 224.799 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |

| | | |
|---|---------|---------|
| Depositi bancari e postali | 649.404 | 403.919 |
| Danaro e valori in cassa | 49 | 276 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 649.453 | 404.195 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

la presente Nota Integrativa risulta essere parte integrante del Bilancio chiuso al 31/12/2021 e costituisce, insieme allo schema di Stato Patrimoniale, di Conto Economico e di Rendiconto Finanziario, un unico documento inscindibile. In particolare essa ha la funzione di evidenziare informazioni utili a commentare, integrare, dettagliare i dati quantitativi esposti negli schemi di Bilancio, al fine di fornire al lettore dello stesso le notizie necessarie per avere una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della società. Si evidenzia che il presente bilancio è redatto con riferimento al Codice Civile, così come modificato dal D.Lgs. del 18/08/2015 n. 139 e successive modificazioni ed integrazioni. In particolare la stesura del bilancio d'esercizio fa riferimento agli artt. 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2425-ter, 2427, nonché ai principi di redazione stabiliti dall'art. 2423-bis ed ai criteri di valutazione imposti dall'art. 2426 C.c. .

Settore attività

La vostra società, come ben sapete, opera nel settore Telecomunicazioni fisse.

Fatti di rilievo verificatisi nell'esercizio

Nell'esercizio 2021 il Consorzio ha proseguito regolarmente la sua attività per gli enti soci.

Per quanto riguarda gli aspetti finanziari della gestione, nell'esercizio 2021 il Consorzio ha regolarmente provveduto al pagamento delle rate dei mutui in essere con la Banca Monte dei Paschi di Siena

La situazione debitoria è riassunta nella seguente tabella.

Situazione debitoria

| | Debito residuo 7.2017 | Importo 1° rata | Importo 2° rata | Debito residuo (comprensivo degli interessi maturati al 31.12.2021) |
|---------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|--|
| Banca MPS-2005 - 3,50% | 3.719.559,42 | 169.598,60 | 169.598,60 | 3.006.989,76 |
| Banca MPS-2006 - 3,5% | 2.856.397,98 | 131.117,49 | 131.117,49 | 2.320.437,18 |

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

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 dell'attività del Consorzio.

Entro il 31.12.2021, 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.

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).

Si evidenzia che il protrarsi dei tempi di alienazione potrebbero rendere necessaria l'esecuzione di opere di messa in sicurezza dell'immobile.

A seguito dell'approvazione del bilancio di previsione 2021-2023, è stata esperita la procedura di alienazione partendo da un valore iniziale pari al valore di perizia che però è andata deserta.

Attestazione di conformità

Il presente Bilancio è stato redatto in conformità alle disposizioni vigenti del Codice civile, in particolare gli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico rispecchiano rispettivamente quelli previsti dagli art. 2424 e 2425 C.c., il Rendiconto finanziario la disposizione dell'art. 2425-ter, mentre la Nota Integrativa è conforme al contenuto minimale previsto dall'art. 2427 C.c. e da tutte le altre disposizioni che ne richiedono evidenza. Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile riportate in Nota Integrativa, che costituiscono il presente Bilancio, sono conformi alle scritture contabili dalle quali sono direttamente ottenute.

Valuta contabile ed arrotondamenti

I prospetti del Bilancio e della Nota Integrativa sono esposti in Euro, senza frazioni decimali; gli arrotondamenti sono stati effettuati secondo quanto indicato nella Circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 106/E del 21 dicembre 2001, con il criterio dell'arrotondamento.

Principi di redazione

Il bilancio è stato predisposto applicando i seguenti criteri di valutazione e nel rispetto delle disposizioni di cui agli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, aggiornati con le modifiche del Codice civile disposte dal D.Lgs 18/8/2015 n° 139 in attuazione della direttiva 2013/34/UE relativa ai bilanci d'esercizio e consolidati e successive modificazioni. I criteri di valutazione rappresentano in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico conseguito. La valutazione delle voci di Bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività della società (art. 2423-bis, comma 1, n. 1), privilegiando la sostanza dell'operazione rispetto alla forma giuridica (art. 2423-bis, comma 1, n. 1-bis). Si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza e a Bilancio sono compresi solo utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura. 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). Preliminarmente si dà atto che le valutazioni sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa. I ricavi sono stati considerati di competenza dell'esercizio quando realizzati mentre i costi sono stati considerati di competenza dell'esercizio se correlati a ricavi di competenza. Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

Il D.Lgs 18/8/2015 n° 139 ha introdotto il 4 comma dell'art. 2423 C.c. in tema di redazione del bilancio, in base al quale, ai fini della rappresentazione veritiera e corretta, occorre non fare menzione in Nota Integrativa dei criteri utilizzati nel valutare eventuali poste di bilancio quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti.

Continuità aziendale

L'organo amministrativo ritiene non vi siano incertezze significative o fattori di rischio in merito alla capacità aziendale di produrre reddito in futuro, per questo motivo, allo stato attuale, la continuità non è messa a rischio. Si è consci, come organo amministrativo, delle eventuali criticità legate alla diffusione del COVID-19, i cui possibili effetti sono stati attentamente ponderati in termini di valutazione sul permanere della continuità aziendale.

Elementi eterogenei

Non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci.

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

Non sono presenti casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 5 ed art. 2423-bis, 2 comma C.c., compresa la deroga annunciata dal D.L. n. 104/2020, cd. "Decreto Agosto", che ha reso possibile sospendere in tutto o in parte la quota annua d'ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali.

Cambiamenti di principi contabili

In base all'art. 2423-bis, comma 1, numero 6, C.c., la continuità dei criteri di valutazione da un esercizio all'altro costituisce un elemento essenziale sia per una corretta determinazione del reddito d'esercizio che per la comparabilità nel tempo dei bilanci; per il principio di comparabilità i criteri utilizzati vanno mantenuti inalterati, da un esercizio all'altro, ciò al fine di consentire il confronto tra bilanci riferiti ad esercizi diversi. La possibilità di derogare al principio della continuità è ammessa solo in casi eccezionali che si sostanziano in una modifica rilevante delle condizioni dell'ambiente in cui l'impresa opera. In tali circostanze, infatti, è opportuno adattare i criteri di valutazione alla mutata situazione al fine di garantire una rappresentazione veritiera e corretta.

Correzione di errori rilevanti

La società non ha né rilevato né contabilizzato, nell'esercizio, errori commessi in esercizi precedenti e considerati rilevanti; per errori rilevanti si intendono errori tali da influenzare le decisioni economiche che gli utilizzatori assumono in base al bilancio.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non si segnalano problematiche di comparabilità ed adattamento nel bilancio chiuso al 31/12/2021.

Criteri di valutazione applicati

Si illustra di seguito la valutazione relativa alle poste dell'Attivo, del Passivo di Stato Patrimoniale e del Conto Economico presenti a bilancio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, così come disciplinato dal Principio Contabile n. 24 recentemente revisionato, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori ed ammortizzate sistematicamente in funzione del periodo di prevista utilità futura e nei limiti di questa. Se negli esercizi successivi alla capitalizzazione venisse meno la condizione, si provvederà a svalutare l'immobilizzazione. Il costo delle immobilizzazioni in oggetto è stato ammortizzato sulla base di un piano che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene. Il piano verrà riadeguato nel momento in cui venga accertata una vita utile residua diversa da quella stimata in origine. Per quanto concerne le singole voci, si sottolinea che:

- i costi per licenze e concessioni fanno riferimento a costi per l'ottenimento di concessioni su beni di proprietà di enti pubblici concedenti, licenze di commercio, know-how non brevettato. Per i beni immateriali non è esplicitato un limite temporale, tuttavia non è consentito l'allungamento del periodo di ammortamento oltre il limite legale o contrattuale. La vita utile può essere più breve a seconda del periodo durante il quale la società prevede di utilizzare il bene.

- la voce residuale Altre immobilizzazioni accoglie tipologie di beni immateriali non esplicitamente previste nelle voci precedenti quali, ad esempio, diritti di usufrutto o altri oneri pluriennali, essi sono ammortizzati sulla base della vita utile dei fattori produttivi a cui si riferiscono. Le spese straordinarie su beni di terzi sono invece ammortizzate nel periodo minore tra quello di utilità futura e quello residuo di locazione, tenuto conto dell'eventuale periodo di rinnovo se dipendente dal conduttore.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali, così come disciplinato dal Principio Contabile n. 16, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento. Le quote di ammortamento imputate a Conto Economico sono state calcolate in modo sistematico e costante, sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita economico-tecnica dei cespiti (ex art. 2426, comma 1, numero 2, C.c.). Per i beni non acquisiti presso terze economie, il costo di produzione comprende i soli costi di diretta imputazione al cespite. Le spese incrementative sono state eventualmente computate sul costo di acquisto solo in presenza di un reale aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti ovvero di un incremento della sicurezza di utilizzo dei beni. Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura del bilancio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo quanto esposto, sono iscritte a tale minor valore. Le spese di manutenzione di natura straordinaria vengono capitalizzate ed ammortizzate sistematicamente mentre quelle di natura ordinaria sono rilevate tra gli oneri di periodo.

Immobilizzazioni finanziarie

I titoli immobilizzati, destinati a rimanere nel portafoglio della società fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti al costo di acquisto.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società nel capitale di altre imprese.

Crediti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo in quanto 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. L'eventuale adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti adeguato ad ipotetiche insolvenze ed incrementato della quota eventualmente accantonata nell'esercizio, sulla base della situazione economica generale, su quella di settore e sul rischio paese.

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.

Strumenti finanziari derivati

Non sono presenti a bilancio strumenti finanziari derivati utilizzati a fini di copertura o non copertura dei rischi.

Ratei e risconti attivi

I ratei ed i risconti hanno determinato l'imputazione al conto economico di componenti di reddito comuni a più esercizi per la sola quota di competenza. L'entità della quota è stata determinata proporzionalmente in base a criteri temporali. Nella macroclasse D "Ratei e risconti attivi" sono iscritti proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Fondi per rischi ed oneri

Gli accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri sono stati fatti 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. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza mentre non sono stati costituiti fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in Bilancio ed iscritte nei fondi, in quanto ritenute probabili poichè risulta stimabile con ragionevole certezza l'ammontare del relativo onere.

Debiti

I debiti sono passività di natura determinata ed esistenza certa, che rappresentano obbligazioni a pagare ammontari fissi o determinabili di disponibilità liquide, o di beni/servizi aventi un valore equivalente, di solito ad una data stabilita. Tali obbligazioni sorgono nei confronti di finanziatori, fornitori e altri soggetti. I debiti sono iscritti al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione, corrispondente al presumibile valore di estinzione.

Per quanto concerne i Debiti la società, nonostante sia tenuta all'applicazione del criterio del costo ammortizzato, ha deciso di non avvalersi di tale criterio di valutazione in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Ratei e risconti passivi

I ratei ed i risconti hanno determinato l'imputazione al conto economico di componenti di reddito comuni a più esercizi per la sola quota di competenza. L'entità della quota è stata determinata proporzionalmente in base a criteri temporali. Nella macroclasse E "Ratei e risconti passivi", sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi futuri e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti vengono imputati al Conto Economico al momento del trasferimento della proprietà, normalmente identificato con la consegna o la spedizione dei beni. I proventi per prestazioni di servizio vengono riconosciuti in riferimento alla loro competenza temporale. Il valore dei ricavi è esposto al netto di resi, sconti, abbuoni e premi connessi.

Imposte sul reddito e fiscalità differita

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

Altre informazioni

Poste in valuta

Non sono presenti poste in valuta.

Nota integrativa, attivo

Di seguito i dettagli delle voci dell'Attivo di Stato Patrimoniale presenti a bilancio.

Immobilizzazioni

Si illustrano di seguito le informazioni inerenti alle attività immobilizzate della società.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2021 sono pari a € 264.182.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Di seguito si forniscono le movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali ai sensi del numero 2, comma 1, dell'art. 2427 del Codice Civile.

| | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|---|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio 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 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | - | - | 0 |
| Ammortamento dell'esercizio | - | - | 90.290 |
| Totale variazioni | - | - | 0 |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | 97.112 | 3.154.819 | 3.251.931 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 97.112 | 2.890.637 | 2.987.749 |
| Valore di bilancio | - | 264.182 | 264.182 |

Si fornisce il dettaglio del costo storico delle voci che compongono le immobilizzazioni immateriali.

Dettaglio costo storico immobilizzazioni immateriali

| | Costo storico |
|-------------------------------------|---------------|
| 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 |
| Altri software progetti specifici | 1.022,89 |

| | Costo storico |
|--------------------------------------|---------------------|
| Lavori straord.su beni di terzi | 120.598,84 |
| Altri costi ad utilizzo plur.da amm. | 536.688,10 |
| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 3.251.930,85 |

Rivalutazioni delle immobilizzazioni immateriali

Gli elementi presenti tra le immobilizzazioni immateriali iscritte a bilancio non sono stati oggetto di rivalutazione monetaria e/o economica.

Rivalutazioni delle immobilizzazioni immateriali DL 104/2020

La società non si è avvalsa della facoltà concessa dall'art. 110 del D.L. n. 104/2020, convertito nella Legge n. 126 /2020, che consente la rivalutazione dei beni dell'impresa risultanti dal bilancio dell'esercizio in corso al 31 dicembre 2019.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al 31/12/2021 sono pari a € 6.377.550.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Di seguito si forniscono le movimentazioni delle immobilizzazioni materiali ai sensi del numero 2, comma 1 dell'art. 2427 del Codice Civile. Si rende evidenza che i costi di manutenzione sostenuti di natura ordinaria sono stati imputati integralmente a conto economico.

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|---|----------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio 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 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 160.053 | 1.308 | 161.361 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | - | - | - | 0 |
| Ammortamento dell'esercizio | 43.414 | 537.023 | 8.680 | 589.119 |
| Totale variazioni | (43.414) | (376.970) | (7.372) | (427.756) |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 1.447.144 | 16.717.619 | 282.818 | 18.447.581 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 583.763 | 11.214.126 | 272.142 | 12.070.031 |
| Valore di bilancio | 863.381 | 5.503.493 | 10.676 | 6.377.550 |

Si fornisce il dettaglio al costo storico delle immobilizzazioni materiali.

Dettaglio costo storico immobilizzazioni materiali

| | Costo storico |
|-----------------------------|---------------|
| 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 |

| | Costo storico |
|---|----------------------|
| TOTALE TERRENI E FABBRICATI | 1.447.143,94 |
| Impianti e macchinario | |
| Impianti specifici | 10.921,36 |
| Rete accesso rete FO EC | 2.085.450,36 |
| Rete acc. Connessioni rete HFC | 1.281.771,73 |
| Infrast. e cavi rete trap. In cond. | 8.409.023,75 |
| Centrali TLC imp. tecnologici | 290.761,63 |
| 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. | 239.949,36 |
| Apparati connett. EC di accesso radio | 42.344,52 |
| Apparati connettività EC WIFI | 111.742,89 |
| Apparati data centre server - storage | 518.817,42 |
| 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 |
| TOTALE IMPIANTI E MACCHINARIO | 16.717.618,65 |
| Altri beni | |
| Attrezzature varie e minute | 29.655,40 |
| Mobili e macchine ord.ufficio | 67.342,93 |
| Macchine elettr.d'ufficio | 121.465,23 |
| Autovetture | 64.354,15 |
| TOTALE ALTRI BENI | 282.817,71 |

Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali

Gli elementi presenti tra le immobilizzazioni materiali iscritte a bilancio non sono stati oggetto di rivalutazione monetaria e/o economica.

Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali DL 104/2020

La società non si è avvalsa della facoltà concessa dall'art. 110 del D.L. n. 104/2020, convertito nella Legge n. 126 /2020, che consente la rivalutazione dei beni dell'impresa risultanti dal bilancio dell'esercizio in corso al 31 dicembre 2019.

Aliquote ammortamento immobilizzazioni materiali

Di seguito si riportano le aliquote applicate ai beni materiali. 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% |

Operazioni di locazione finanziaria

Non risultano contratti di leasing con l'obiettivo prevalente di acquisire la proprietà del bene alla scadenza.

Immobilizzazioni finanziarie

In questo capitolo viene fornita adeguata informazione sulle immobilizzazioni finanziarie presenti a bilancio. Le immobilizzazioni finanziarie al 31/12/2021 sono pari a € 857.347.

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

Di seguito si riportano le variazioni di consistenza delle immobilizzazioni finanziarie, al netto dei crediti finanziari immobilizzati, ai sensi del numero 2, comma 1 dell'art. 2427 del Codice Civile. Per i criteri di valutazione utilizzati si faccia riferimento a quanto sopra indicato.

Non ci sono stati nell'esercizio movimenti di partecipazioni finanziarie.

Rivalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie

Gli elementi presenti tra le immobilizzazioni finanziarie iscritte a bilancio non sono stati oggetto di rivalutazione monetaria e/o economica.

La società non si è avvalsa della facoltà concessa dall'art. 110 del D.L. n. 104/2020, convertito nella Legge n. 126 /2020, che consente la rivalutazione dei beni dell'impresa risultanti dal bilancio dell'esercizio in corso al 31 dicembre 2019.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Si riporta qui di seguito l'elenco delle partecipazioni in imprese controllate come richiesto dal punto 5, comma 1, dell'art. 2427 del Codice Civile.

| 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 |
|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|--|
| TERRECABLATE RETI E SERVIZI S. R.L. | SIENA (SI) | 01169690524 | 1.100.000 | 420.833 | 2.661.579 | 1.100.000 | 100,00% | 857.347 |
| Totale | | | | | | | | 857.347 |

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2, C.c., si segnala che la società non ha assunto partecipazioni comportanti responsabilità illimitata in altre imprese.

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.

Attivo circolante

Di seguito si riporta l'informativa riguardante l'Attivo Circolante.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'Attivo Circolante al 31/12/2021 sono pari a € 562.147.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6 C.c., viene di seguito riportata la ripartizione globale dei crediti iscritti nell'Attivo Circolante per tipologia e sulla base della relativa scadenza.

| | 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 | 621.611 | (200.319) | 421.292 | 421.292 | - |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 2.488 | 2.327 | 4.815 | 4.815 | - |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 166.726 | (30.686) | 136.040 | 41.865 | 94.175 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 790.825 | (228.678) | 562.147 | 467.972 | 94.175 |

Si fornisce il dettaglio dei crediti verso clienti.

Dettaglio crediti verso clienti

| | Valore |
|---|-----------|
| PROVINCIA DI SIENA | 32.605,00 |
| COMUNE DI SIENA | 51.094,34 |
| COMUNE DI COLLE DI VAL D'ELSA | 12.192,60 |
| UNIONE DEI COMUNI DELLA VAL DI MERSE | 8.351,41 |
| UNIONE COMUNI VALDICHIANA SENESE | 26.032,88 |
| COMUNE DI TORRITA DI SIENA | 3.484,17 |
| COMUNE DI SOVICILLE | 4.196,66 |
| COMUNE DI SAN QUIRICO D'ORCIA | 5.416,56 |
| COMUNE DI SAN GIMIGNANO | 4.877,12 |
| COMUNE DI RAPOLANO TERME | 10.659,66 |
| COMUNE DI POGGIBONSI | 13.166,65 |
| COMUNE DI PIENZA | 4.153,55 |
| COMUNE DI MURLO | 3.661,67 |
| COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA | 4.307,95 |
| COMUNE DI MONTERIGGIONI | 23.950,55 |

| | Valore |
|-------------------------------------|-------------------|
| COMUNE DI MONTEPULCIANO | 15.491,20 |
| COMUNE DI CHIUSDINO | 4.868,09 |
| COMUNE DI CASTIGLIONE D'ORCIA | 4.002,65 |
| COMUNE DI CASTELNUOVO BERARDENGA | 5.345,67 |
| COMUNE DI CASTELLINA IN CHIANTI | 10.093,32 |
| COMUNE DI CASOLE D'ELSA | 6.865,66 |
| COMUNE DI BUONCONVENTO | 8.761,00 |
| COMUNE DI ASCIANO | 7.267,49 |
| COMUNE DI ABBADIA SAN SALVATORE | 4.461,64 |
| UNIONE COMUNI AMIATA E VAL D'ORCIA | 7.555,84 |
| COMUNE DI RADDA IN CHIANTI | 4.844,49 |
| COMUNE DI CHIUSI | 16.156,13 |
| COMUNE DI CHIANCIANO | 15.009,98 |
| COMUNITA MUSSULMANI | 1.168,86 |
| COMUNE DI MONTICIANO | 5.960,32 |
| COMUNE DI RADICONDOLI | 6.799,56 |
| COMUNE DI GAIOLE | 5.244,99 |
| COMUNE DI PIANCASTAGNAIO | 9.338,05 |
| COMUNE DI RADICOFANI | 3.620,90 |
| COMUNE DI CETONA | 4.385,00 |
| COMUNE DI SAN CASCIANO BAGNI | 3.739,67 |
| COMUNE DI SARTEANO | 4.319,01 |
| COMUNE DI SINALUNGA | 16.253,01 |
| COMUNE DI TREQUANDA | 4.000,00 |
| COMUNE DI MONTALCINO | 29.053,50 |
| COMUNE DI SAN GIOVANNI D'ASSO | 35,00 |
| Tiscali Italia S.p.A. | 439,20 |
| TERRE DI SIENA LAB | 1.300,00 |
| ARBIA SERVIZI | 1.265,00 |
| CANTIERE D'ARTE MONTEPULCIANO | 1.265,00 |
| MONTEPULCIANO SERVIZI | 3.255,00 |
| FATTURE DA EMETTERE | 20.000,00 |
| TOTALE CREDITI VERSO CLIENTI | 440.316,00 |

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Si riporta di seguito la ripartizione dei crediti per area geografica ai sensi del numero 6, comma 1, dell'art. 2427, C.c.
:

| Area geografica | ITALIA | Totale |
|---|---------|---------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 421.292 | 421.292 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 4.815 | 4.815 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 136.040 | 136.040 |

| Area geografica | ITALIA | Totale |
|---|---------|---------|
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 562.147 | 562.147 |

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono operazioni tra i crediti compresi nell'Attivo Circolante che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Posizioni di rischio significative

Non emergono a bilancio posizioni di rischio significative relativamente alla voce Crediti.

Contributi in conto capitale

Non sono stati erogati contributi in conto impianti nel corso dell'esercizio.

Fondo svalutazione crediti

Si segnala, inoltre, che il fondo svalutazione crediti è ritenuto congruo ed è stato incrementato nell'esercizio corrente per un importo pari ad € 2.595,45.

Disponibilità liquide

Come disciplina il Principio contabile n. 14, i crediti verso le banche associati ai depositi o ai conti correnti presso gli istituti di credito e presso l'amministrazione postale e gli assegni (di conto corrente, circolari e similari) sono stati iscritti in bilancio in base al valore di presumibile realizzo. Il denaro ed i valori bollati in cassa sono stati valutati al valore nominale. Le disponibilità liquide al 31/12/2021 sono pari a € 649.453.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 403.919 | 245.485 | 649.404 |
| Denaro e altri valori in cassa | 276 | (227) | 49 |
| Totale disponibilità liquide | 404.195 | 245.258 | 649.453 |

Riepilogo attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad € 1.211.600 ed è composto dalle seguenti voci.

Riepilogo attivo circolante

| | Valore |
|--|-----------|
| Crediti v/clienti | 421.292 |
| Crediti tributari | 4.815 |
| Altri crediti seigibili entro es.successivo | 41.865 |
| Altri crediti esigibili oltre es.successivo | 94.175 |
| Disponibilità liquide | 649.453 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | 1.211.600 |

Ratei e risconti attivi

Come disciplina il nuovo Principio contabile n. 18, i ratei ed i risconti attivi misurano proventi ed oneri comuni a più esercizi e ripartibili in ragione del tempo, con competenza anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale, prescindendo dalla data di pagamento o riscossione. I ratei e risconti attivi al 31/12/2021 sono pari a € 33.424.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Risconti attivi | 49.158 | (15.734) | 33.424 |
| Totale ratei e risconti attivi | 49.158 | (15.734) | 33.424 |

Non vi sono al 31/12/2021 ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi del numero 8, comma 1 dell'art. 2427 del Codice civile, tra i costi dell'esercizio non risultano interessi passivi derivanti da finanziamenti accesi ad alcuna voce dell'Attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si illustra di seguito l'informativa relativa alle poste del Passivo dello Stato Patrimoniale presenti a bilancio.

Patrimonio netto

Di seguito l'informativa relativa alle poste del netto ossia ai mezzi propri di sostentamento dell'azienda.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento alla consistenza delle voci del patrimonio netto, ai sensi dell'articolo 2427 C.C., vengono di seguito indicate le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio, comma 1, numero 4, nonché la composizione della voce Altre riserve, comma 1, numero 7.

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|--|--------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Altre destinazioni | Altre variazioni Decrementi | | |
| Capitale | 260.000 | - | - | | 260.000 |
| Riserve statutarie | 67.315 | 107 | - | | 67.422 |
| Altre riserve | | | | | |
| Versamenti in conto capitale | 822.336 | - | - | | 822.336 |
| Varie altre riserve | 884.205 | 434 | - | | 884.639 |
| Totale altre riserve | 1.706.541 | 434 | - | | 1.706.975 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 539 | - | 539 | 16.569 | 16.569 |
| Totale patrimonio netto | 2.034.395 | 541 | 539 | 16.569 | 2.050.966 |

Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo |
|---|---------|
| Riserva da conferimento | 614.949 |
| Ris.f.do finanz.sviluppo invest. | 269.689 |
| Totale | 884.639 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Principio Contabile n. 28, individua i criteri di classificazione delle poste ideali del netto che cambiano a seconda delle necessità conoscitive. Il richiamato Principio Contabile individua due criteri di classificazione che si basano rispettivamente sull'origine e sulla destinazione delle poste presenti nel netto, vale a dire il criterio dell'origine ed il criterio della destinazione. Il primo distingue tra le riserve di utili e le riserve di capitali: le riserve di utili traggono origine da un risparmio di utili e generalmente si costituiscono in sede di riparto dell'utile netto risultante dal bilancio approvato, mediante esplicita destinazione a riserva; le riserve di capitale, invece, si costituiscono in sede di apporti dei soci, di rivalutazioni monetarie, di donazioni dei soci o rinuncia ai crediti da parte dei soci. a tabella, di seguito riportata, evidenzia l'origine, la possibilità di utilizzazione e la distribuibilità, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto contabile, così come disciplinato dal numero 7-bis, comma 1 dell'art. 2427 del Codice civile.

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|---------------------------|---------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 260.000 | di capitale | B | 260.000 |
| Riserve statutarie | 67.422 | di utili | A, B, D, E | 67.422 |

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|------------------------------|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Altre riserve | | | | |
| Versamenti in conto capitale | 822.336 | di capitale | A, B, D, E | 822.336 |
| Varie altre riserve | 884.639 | di utili | A, B, D, E | 884.639 |
| Totale altre riserve | 1.706.975 | | | 1.706.975 |
| Totale | 2.034.397 | | | 2.034.397 |

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, D, E | 614.949 |
| Ris.f.do finanz.sviluppo inv. | 269.689 | A, B, D, E | 269.689 |
| Totale | 884.639 | | |

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

Con riferimento alla tabella Disponibilità ed utilizzo del patrimonio netto, si evidenzia che:

- la colonna "Possibilità di utilizzazione" indica i possibili utilizzi delle poste del netto salvo ulteriori vincoli derivanti da disposizioni statutarie, da esplicitare ove esistenti;
- la quota disponibile ma non distribuibile rappresenta l'ammontare della quota non distribuibile per espresse previsioni normative.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri al 31/12/2021 sono pari a € 924.696.

Per i criteri di valutazione si faccia riferimento a quanto indicato nella parte relativa ai criteri di valutazione delle voci del Passivo, nel paragrafo relativo ai Fondi per rischi ed oneri.

Nell'esercizio 2021 non sono stati effettuati accantonamenti. Si è ritenuto di mantenere inalterato il valore dei fondi presenti in bilancio così dettagliati:

- € 342.000 fondo rischi manutenzione apparati, per il mantenimento del collegamento SI-FI. Il progetto relativo alla manutenzione del collegamento SI-FI è tuttora in atto, si ritiene pertanto congruo mantenere inalterato il valore del fondo rischi già stanziato.
- € 432.153 fondo rischi svalutazione immobili relativo all'immobile di Chianciano Terme (SI). In seguito a perizia effettuata dall'Ing. Paolo Vaghegini si è provveduto nell'esercizio 2017 a stanziare a fondo il maggior valore contabile relativo all'immobile. Ad oggi è stato esperito un tentativo di vendita dell'immobile non andato a buon fine, si ritiene pertanto opportuno mantenere inalterato il valore del fondo presente in bilancio.
- € 150.543 valore altri fondi rischi ed oneri antecedenti l'esercizio precedente.

Informativa sulle passività potenziali

Non vi sono a bilancio rischi relativi alle passività potenziali dell'impresa.

Debiti

Si espone di seguito l'informativa concernente i debiti.

Variazioni e scadenza dei debiti

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6 C.c., viene riportata la ripartizione globale dei Debiti iscritti nel Passivo per tipologia e sulla base della relativa scadenza.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Debiti verso banche | 5.748.428 | (421.001) | 5.327.427 | 468.714 | 4.858.713 | 3.123.830 |
| Debiti verso altri finanziatori | 194 | (194) | - | - | - | - |
| Debiti verso fornitori | 397.963 | (40.567) | 357.396 | 266.141 | 91.255 | - |
| Debiti tributari | 105.736 | (68.912) | 36.824 | 36.824 | - | - |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 17.467 | 1.613 | 19.080 | 19.080 | - | - |
| Altri debiti | 27.624 | 90 | 27.714 | 27.714 | - | - |
| Totale debiti | 6.297.412 | (528.971) | 5.768.441 | 818.473 | 4.949.968 | 3.123.830 |

La voce "debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Nella voce debiti tributari sono iscritti il debito per imposta IRAP pari ad € 5.183,00, i debiti per ritenute sul lavoro dipendente per € 10.054,10 ed il debito per Imposta sul Valore Aggiunto per € 21.586,40.

La voce "debiti verso banche" al 31/12/2021 è pari ad € 5.327.426,94 e rappresenta il debito per mutui passivi. Esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si riporta di seguito la ripartizione dei debiti per area geografica ai sensi del numero 6, comma 1 dell'art. 2427, C.c.:

| Area geografica | | Totale |
|---|-----------|-----------|
| Debiti verso banche | 5.327.427 | 5.327.427 |
| Debiti verso fornitori | 357.396 | 357.396 |
| Debiti tributari | 36.824 | 36.824 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 19.080 | 19.080 |
| Altri debiti | 27.714 | 27.714 |
| Debiti | 5.768.441 | 5.768.441 |

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

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

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono operazioni tra i Debiti che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Ai sensi del numero 19-bis, comma 1 dell'art. 2427 C.c. si riferisce che non esistono debiti verso soci per finanziamenti.

Debiti verso banche

La voce Debiti verso banche è comprensiva di tutti i debiti esistenti alla chiusura dell'esercizio nei confronti degli istituti di credito compresi quelli in essere a fronte di finanziamenti erogati da istituti speciali di credito. Detta voce di debito è costituita da anticipazioni, scoperti di conto corrente, accettazioni bancarie e mutui ed esprime l'effettivo

debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili. Il saldo del debito verso banche al 31/12/2021 è pari ad € 5.327.426,94.

Debiti verso fornitori

Nella voce Debiti verso fornitori sono stati iscritti i debiti in essere nei confronti di soggetti non appartenenti al proprio gruppo (controllate, collegate e controllanti) derivanti dall'acquisizione di beni e servizi, al netto di eventuali note di credito ricevute o da ricevere e sconti commerciali. Gli eventuali sconti di cassa sono rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale è stato rettificato in occasione di resi o abbuoni nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Si fornisce il dettaglio della voce debiti verso fornitori.

Dettaglio debiti verso fornitori

| | Valore |
|--------------------------------------|-------------------|
| TIM | 108,42 |
| INTESA | 12.469,92 |
| ALTURNA | 524,00 |
| VARIA GROUP | 176,43 |
| COMUNE DI SIENA | 118.704,99 |
| COMUNE DI POGGIBONSI | 2.457,11 |
| SILOG | 4.653,33 |
| PERLA PNEUMATICI | 45,08 |
| LOGIN | 6.615,42 |
| TELSE | 4.804,46 |
| AGSM ENERGIA | 1.336,37 |
| A2A | 6.319,52 |
| INTESA SAN PAOLO | 33,00 |
| IREN | 8,68 |
| FATTURE DA RICEVERE | 199.139,66 |
| TOTALE DEBITI VERSO FORNITORI | 357.396,39 |

Debiti tributari

La voce Debiti tributari contiene i debiti tributari certi quali debiti verso Erario per ritenute operate pari ad € 10.054,10, debiti verso Erario per IVA pari ad € 21.586,40 e debito per imposta IRAP pari ad € 5.183,00.

Ristrutturazione del debito

La società non ha posto in essere operazioni attinenti la ristrutturazione dei debiti per cui non viene fornita alcuna informazione integrativa.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi al 31/12/2021 sono pari a € 0.

Come disciplina il Principio contabile n. 18, i ratei ed i risconti passivi misurano proventi ed oneri comuni a più esercizi e ripartibili in ragione del tempo, con competenza anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale, prescindendo dalla data di pagamento o riscossione.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|
| Risconti passivi | 4.800 | (4.800) |
| Totale ratei e risconti passivi | 4.800 | (4.800) |

Nota integrativa, conto economico

Nella presente Nota Integrativa vengono fornite quelle informazioni idonee ad evidenziare la composizione delle singole voci ovvero a soddisfare quanto richiesto dall'art. 2427 del Codice civile, con particolare riferimento alla gestione finanziaria.

Valore della produzione

Si fornisce di seguito la composizione del valore della produzione, nonché le variazioni in valore ed in percentuale intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

| | Valore esercizio precedente | Valore esercizio corrente | Variazione | Variazione (%) |
|---|-----------------------------|---------------------------|------------|----------------|
| Valore della produzione: | | | | |
| ricavi delle vendite e delle prestazioni | 1.826.145 | 2.066.328 | 240.183 | 13,15 |
| altri ricavi e proventi | | | | |
| contributi in conto esercizio | 273.000 | 273.000 | 0 | 0,00 |
| altri | 1.670 | 7.848 | 6.178 | 369,94 |
| Totale altri ricavi e proventi | 274.670 | 280.848 | 6.178 | 2,25 |
| Totale valore della produzione | 2.100.815 | 2.347.176 | 246.361 | 11,73 |

L'importo di € 273.000,00 indicato alla voce "contributi in conto esercizio" è riferibile alle quote degli enti consorziati relative al 2021.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 10, C.c., viene proposta la suddivisione dei ricavi secondo categorie di attività:

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|-------------------------------|---------------------------|
| Prestazione di servizi | 2.066.328 |
| Totale | 2.066.328 |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 10, C.c., viene proposta nella tabella seguente la suddivisione dei ricavi per area geografica:

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|-----------------|---------------------------|
| Italia | 2.066.328 |
| Totale | 2.066.328 |

Costi della produzione

Di seguito si riporta l'informativa riguardante i Costi della Produzione.

| | Valore esercizio precedente | Valore esercizio corrente | Variazione | Variazione (%) |
|--|-----------------------------|---------------------------|------------|----------------|
| Costi della produzione: | | | | |
| per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 46.597 | 56.080 | 9.483 | 20,35 |
| per servizi | 592.387 | 831.037 | 238.650 | 40,29 |

| | Valore esercizio precedente | Valore esercizio corrente | Variazione | Variazione (%) |
|--------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------|----------------|
| per godimento di beni di terzi | 84.656 | 85.665 | 1.009 | 1,19 |
| per il personale | 434.629 | 447.720 | 13.091 | 3,01 |
| ammortamenti e svalutazioni | 726.510 | 682.004 | -44.506 | -6,13 |
| oneri diversi di gestione | 116.708 | 141.227 | 24.519 | 21,01 |
| Totale costi della produzione | 2.001.487 | 2.243.733 | 242.246 | 12,10 |

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.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e oneri finanziari dell'esercizio sono pari a € -81.691

Composizione dei proventi da partecipazione

I proventi da partecipazione derivano dalla distribuzione di utili della controllata Terrecablate Reti e Servizi s.r.l. nell'esercizio 2021 per € 100.000,00. Non sono presenti a bilancio proventi da partecipazione diversi dai dividendi.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Di seguito, la composizione degli interessi ed altri oneri finanziari, di cui al numero 12, comma 1 dell'art. 2427 C.c. :

| Interessi e altri oneri finanziari | |
|------------------------------------|----------------|
| Debiti verso banche | 180.431 |
| Altri | 1.260 |
| Totale | 181.691 |

L'importo degli interessi verso banche pari ad € 180.430,66 è interamente riferito ai due mutui in essere con la Banca Monte dei Paschi di Siena.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Durante l'esercizio non si segnalano elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali, di cui al numero 13, comma 1 dell'art. 2427 C.c. .

Durante l'esercizio non si segnalano elementi di costo di entità o incidenza eccezionali, di cui al numero 13, comma 1 dell'art. 2427 C.c. .

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

Di seguito si riporta l'informativa riguardante le imposte dell'esercizio.

| | Valore esercizio precedente | Valore esercizio corrente | Variazione | Variazione (%) |
|--|-----------------------------|---------------------------|------------|----------------|
| Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate: | | | | |
| imposte correnti | 5.190 | 5.183 | -7 | -0,13 |
| Totale | 5.190 | 5.183 | -7 | -0,13 |

Al 31/12/2021 non risultano differenze temporanee tali da generare imposte anticipate e differite.

Al 31/12/2021 non risultano differenze temporanee escluse dalla rilevazione di imposte anticipate o differite.

Informativa sul regime della trasparenza fiscale

La società non ha aderito all'opzione relativa alla trasparenza fiscale.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

In base alle linee guida predisposte dall'OIC 10 e dall'articolo 2425-ter C.c., la società ha elaborato il Rendiconto finanziario delle disponibilità liquide determinato con il metodo indiretto.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito si riportano tutte le altre informazioni del bilancio d'esercizio non inerenti alle voci di Stato patrimoniale e di Conto economico.

Dati sull'occupazione

Si evidenzia di seguito l'informativa che riepiloga il numero medio dei dipendenti ripartito per categoria:

| | Numero medio |
|--------------------------|--------------|
| Dirigenti | 1 |
| Impiegati | 9 |
| Totale Dipendenti | 10 |

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

Durante l'esercizio non sono presenti erogazioni di alcun tipo nei confronti dell'organo amministrativo.

Titoli emessi dalla società

Sul numero 18, comma 1 dell'art. 2427 C.c. si precisa che non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli e valori simili emessi dalla società.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Non risultano strumenti finanziari emessi dalla società così come definito dal numero 19, comma 1 dell'art. 2427 C.c.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sono presenti impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, così come disciplinato dal numero 9, comma 1 dell'art. 2427 C.c. .

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi del numero 20, comma 1 dell'art. 2427 C.c., si precisa che la società non ha posto in essere patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Ai sensi del numero 21, comma 1 dell'art. 2427 C.c., si precisa che la società non ha posto in essere finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi del numero 22-bis, comma 1 dell'art. 2427 C.c., la società non ha realizzato operazioni con parti correlate, così come definite dal Principio Contabile Internazionale n. 24 e ad ogni modo sono state concluse a normali condizioni di mercato, sia a livello di prezzo che di scelta della controparte.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-ter, del Codice Civile, non risultano stipulati accordi o altri atti, anche correlati tra loro, i cui effetti non risultino dallo Stato Patrimoniale.

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

Non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la data di riferimento del bilancio che comportino una rettifica dei valori di bilancio o che richiedano una ulteriore informativa.

Nota integrativa, parte finale

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 31/12/2021

Euro 16.568,99 - 20% a fondo di riserva

(art.38 c.1 punto "a" dello statuto) Euro 3.313,79

- 80% a fondo di finanziamento per lo sviluppo degli investimenti

(art.38 c.1 punto "b" dello statuto) Euro 13.255,20

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

Il Presidente del consiglio di amministrazione
MICHELE PESCHINI

| |
|---|
| <p style="text-align:center">RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI</p> <p style="text-align:center">DEL CONSORZIO TERRECABLATE AL BILANCIO DEL 31.12.2021</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 31/12/2021 redatto dagli amministratori, ai sensi dell'Art. 37, c. 1-3, dello Statuto, e approvato dagli stessi nella seduta del 28 marzo 2022, nel termine ordinario di cui all'Art 37 c.4 dello Statuto.

Il progetto di Bilancio relativo all'esercizio 2021, 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 31/12/2021 evidenzia un utile di esercizio pari ad Euro 16.569 dopo accantonamenti pari ad Euro 682.004 per ammortamenti dell'esercizio ed Euro 5.183 per imposte sul reddito e trova riscontro nei seguenti dati sintetici.

STATO PATRIMONIALE

| ATTIVO | Esercizio 2021 | Esercizio 2020 | Scostamento |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI | 7.499.079 | 8.017.125 | -518.046 |
| ATTIVO CIRCOLANTE | 1.211.600 | 1.195.020 | 16.580 |
| RATEI E RISCONTI | 33.424 | 49.158 | -15.734 |
| TOTALE ATTIVO | 8.744.103 | 9.261.303 | -517.200 |

| PASSIVO | Esercizio 2021 | Esercizio 2020 | Scostamento |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| PATRIMONIO NETTO | 2.050.966 | 2.034.395 | 16.571 |
| FONDI PER RISCHI E ONERI | 924.696 | 924.696 | 0 |
| DEBITI | 5.768.441 | 6.297.412 | -528.971 |
| RATEI E RISCONTI | 0 | 4.800 | -4.800 |
| TOTALE PASSIVO E P. NETTO | 8.744.103 | 9.261.303 | -517.200 |

CONTO ECONOMICO

| | Esercizio 2021 | Esercizio 2020 | Scostamento |
|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| (A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 2.347.176 | 2.100.815 | 246.361 |
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.066.328 | 1.826.145 | 240.183 |
| (B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 2.243.733 | 2.001.487 | 242.246 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 103.443 | 99.328 | 4.115 |
| (C) Proventi e Oneri finanziari | -81.691 | -93.599 | 11.908 |
| Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) | 21.752 | 5.729 | 16.023 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 5.183 | 5.190 | -7 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 16.569 | 539 | 16.030 |

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.

È 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 2021.

L'esame è 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 è 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 della congiuntura internazionale 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 2021 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 2021, così come proposto dagli Amministratori.

Siena, 11 aprile 2022

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott.ssa Claudia Frollà, Presidente

Dott. Vincenzo Albanese, Componente

Dott. Roberto Lusini, Componente