

Piano Programma e Bilancio di Previsione Pluriennale 2020-2022

(ver. approvata in AdS del 12.05.2020)

Indice

Piano Programma 2020-2022	3
L'assetto normativo ed istituzionale del Consorzio	3
Costituzione e sviluppo del Consorzio	3
Il Consorzio con lo Statuto del dicembre 2006	4
Gli organi del Consorzio	4
Linee programmatiche	5
Gestione dell'indebitamento.....	5
Emergenza COVID-19	6
Sviluppo dell'attività ordinaria del Consorzio.....	8
Servizi di connettività	8
Data Centre	8
Comunicazione elettronica	9
GIS	9
Videosorveglianza	9
Servizi professionali	11
La determinazione dei contributi di funzionamento	11
Organizzazione interna	12
Gestione del patrimonio immobiliare.....	15
Programma di investimenti 2020-2022	16
Bilancio di previsione annuale e pluriennale 2020-2022	17
Premessa.....	17
Costi della produzione.....	17
Valore della produzione	21
Oneri diversi di gestione	25
Rettifica di valore di attività finanziarie	27
Proventi e oneri straordinari	27
Imposte sul reddito di esercizio	27
Rendiconto finanziario	27
Indici di riferimento	28
Risultato d'esercizio	28
Conto economico 2020-2022.....	29

L'assetto normativo ed istituzionale del Consorzio

Costituzione e sviluppo del Consorzio

Il Consorzio Terrecablate fu costituito il 18 aprile 2002 fra la Provincia di Siena ed i 36 Comuni ricompresi nel suo territorio, con la principale finalità di progettare, realizzare e gestire una rete di telecomunicazioni a larga banda nel territorio provinciale, operando inizialmente nel quadro 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".

La disponibilità di infrastrutture a larga banda e di tecnologie e servizi ad essa correlati veniva rappresentata, nei documenti programmatori regionali e provinciali, come fattore strategico di crescita della società della conoscenza, di sostegno ed incremento della competitività del sistema economico locale e come 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 di licenze individuali rilasciate dal 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, procedendo soprattutto, nella veste di operatore di TLC, all'attività di infrastrutturazione del territorio.

Con il D.Lgs. 259/2003, "*Codice delle comunicazioni elettroniche*" venne meno la possibilità delle pubbliche amministrazioni centrali e locali di fornire reti o servizi accessibili al pubblico se non costituendo apposite società controllate o partecipate.

Per tale motivo nel novembre 2005 il Consorzio costituì una apposita società di gestione delle reti e dei servizi di comunicazione elettronica, denominata "*Terrecablate Reti e Servizi Srl*" (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 attore nel campo TLC per fornire i servizi tipici di un operatore commerciale, mentre il Consorzio proseguiva l'infrastrutturazione del territorio provinciale con una rete che, altrimenti, difficilmente sarebbe stata realizzata da un operatore privato.

Il D.L. 223/2006, convertito nella L. 248/06 (cosiddetto "*decreto Bersani*") determinò l'impossibilità per le società a intero capitale sociale pubblico o miste 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. Le disposizioni dell'art. 13, pur non rivolgendosi testualmente ai consorzi ma alle sole società, suggerirono al Consorzio, nel rispetto del Codice delle telecomunicazioni, di configurarsi come operatore strumentale delle amministrazioni locali socie, con affidamento mediante gara a soggetto privato dell'uso della rete per l'offerta di servizi al pubblico.

Il Consorzio con lo Statuto del dicembre 2006

A partire dal 1.1.2007, con il nuovo Statuto, il Consorzio si qualificò da un lato come realizzatore delle infrastrutture nella provincia, dall'altro come fornitore di servizi strumentali alle funzioni delle Amministrazioni. In tale occasione, fra l'altro:

- entrarono nel Consorzio le comunità montane della provincia (Cetona, Amiata Val d'Orcia e Val di Merse), portando il numero dei soci a quello attuale di 40;
- fu prevista la possibilità di ampliamento della compagine anche a soggetti pubblici fuori provincia ed alla Regione Toscana;
- il Consiglio di Amministrazione fu costituito esclusivamente di amministratori degli stessi enti, in ossequio alla disciplina sul "controllo analogo" e per rinsaldare il legame tra il Consorzio e gli enti soci;
- fu prevista la fornitura di servizi a richiesta degli enti consorziati, quali, a titolo esemplificativo: centro servizi per l'innovazione e il supporto per lo sviluppo di servizi di *e-government*; progettazione, sviluppo e gestione della rete interna a larga banda del Consorzio delle reti informatiche e dei sistemi informativi degli enti; polo tecnico organizzativo di interconnessione delle pubbliche amministrazioni presenti sul territorio degli enti consorziati; centrale di committenza per acquisti informatici;
- fu prevista l'individuazione con gara di un soggetto privato a cui assegnare l'uso della rete per i servizi al pubblico.

Gli organi del Consorzio

Il Consiglio di amministrazione, nominato dall'Assemblea dei Soci il 27 gennaio 2020, è così composto:

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 Carrozzini - Assessore del Comune di Poggibonsi

Manuela Mazzetti - Consigliere del Comune di Trequanda

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

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

Claudia Frollà - Presidente;

Roberto Lusini - membro effettivo;

Vincenzo Albanese - membro effettivo.

Il **Direttore Generale** è Enrico Borelli.

L'operazione di valorizzazione degli asset conclusa nel 2017 che ha visto trasferire la proprietà di parte della rete e di una quota sostanziosa del debito del Consorzio alla società Terrecablate Reti e Servizi srl ha posto il Consorzio in una posizione di tranquillità permettendogli quindi, a partire dal 2018, di focalizzare la propria attività nello sviluppo del proprio *core business* e cioè la fornitura di beni e servizi ICT ai soci.

La nuova situazione debitoria è riassunta nella seguente tabella:

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

Il Consorzio ha regolarmente provveduto al pagamento delle rate dei 3 mutui secondo il nuovo piano di ammortamento.

Per il completamento della macro-operazione programmata resta solamente l'ultimo step previsto e cioè la procedura ad evidenza pubblica per la cessione della partecipata società TCRS che è stata pertanto sottoposta a perizia di stima finalizzata alla definizione di un importo a base di gara per la cessione di cui sopra. Il valore stimato della società è € 2.677.000.

Le risorse derivanti dalla eventuale cessione potranno essere impiegate nelle seguenti linee programmatiche:

1. ridurre i mutui rinegoziati in linea capitale per ottenere un inferiore carico annuo relativo alle rate. Questo avrebbe come effetto indiretto la riduzione dei costi per servizi;
2. permettere di attuare investimenti di estensione della rete del Consorzio a beneficio di quei soci rimasti penalizzati. Sulla questione è auspicabile un confronto con la società Terrecablate Reti e Servizi per la definizione di eventuali sinergie.

L'operazione di alienazione sopra descritta è temporaneamente sospesa poiché l'attuale CdA intende svolgere ulteriori valutazioni sulla opportunità e convenienza della stessa, dato atto che il ruolo strategico della partecipata Terrecablate Reti e Servizi è stato confermato a fine 2019 in sede di redazione del Piano annuale di razionalizzazione delle partecipate effettuato dal Consorzio in ottemperanza dell'art. 20 del D.Lgs 175/2016. 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.

In attuazione delle disposizioni nazionali emergenziali volte al contrasto della pandemia del virus Covid-19, il Direttore Generale, con propria disposizione n. 2 del 06.03.2020 ha posto in modalità di lavoro agile tutti i dipendenti già a partire dal 09.03.2020.

Tale modalità, in cui peraltro il Consorzio è solito svolgere alcune attività ordinarie come l'assistenza ai servizi erogati, il monitoraggio dei sistemi e gli interventi in reperibilità, non ha ridotto l'operatività della struttura che invece ha risposto dimostrando un notevole grado di resilienza. Tanto più che in questa situazione di emergenza, il Consorzio era chiamato a svolgere maggiormente il suo ruolo di soggetto di riferimento per i soci in materia di servizi di *information and communication technology*.

Nella prima settimana di regime straordinario, infatti, il Consorzio ha elaborato un piano che ha consentito ai soci di porre in smart working i propri dipendenti senza limitazioni e al tempo stesso senza ridurre l'operatività.

Questo ha comportato in pochi giorni la riprogettazione di alcune componenti della rete di *backbone*, l'attivazione di un'infrastruttura di accesso in VPN (Virtual Private Network), il potenziamento degli apparati di storage e lo sviluppo dal nulla di un portale dedicato per l'accesso ai servizi applicativi.

Di pari passo alla suddetta attività è stata potenziata l'offerta dei servizi di videoconferenza mediante l'acquisizione di un servizio in cloud di "Sala Convegni Virtuale" per rispondere tempestivamente alla necessità dei soci di continuare a svolgere le riunioni degli organi istituzionali (consigli comunali).

Sul piano economico-finanziario, l'unico provvedimento preso dall'organo amministrativo del Consorzio in questo periodo di emergenza è stata la prudenziale richiesta di sospensione del pagamento delle rate dei 2 mutui alla Banca MPS. Il Consorzio non è un soggetto di mercato e rivolge i propri servizi ESCLUSIVAMENTE ai soci, enti pubblici locali della Provincia di Siena. La richiesta è dovuta all'attesa che l'emergenza COVID e la conseguente crisi economica produca effetti indiretti sulla disponibilità di liquidità di cassa del Consorzio derivante esclusivamente dalle probabili difficoltà di introiti dei Comuni. Gli incassi di fatture emesse nei confronti dei soci (esclusivamente Comuni e Unioni della provincia di Siena) sono previsti in riduzione per i motivi sopra esposti. Gli Enti pubblici in questo particolare momento e nel breve-medio termine destinano le proprie risorse finanziarie all'emergenze derivanti dall'epidemia da COVID-19 e temono una riduzione degli introiti da tributi. I pagamenti dei fornitori stanno proseguendo regolarmente in quanto i servizi di ICT erogati dal Consorzio, da considerarsi essenziali, devono proseguire in maniera ottimale senza alcuna sospensione o riduzione poiché, come detto in precedenza, assicurano il funzionamento della macchina amministrativa dei Comuni.

Sebbene il Consorzio non rientrasse nelle fattispecie previste dal DL 17 marzo 2020 pubblicato in G.U. n 70 del 17 marzo 2020, considerate le straordinarie circostanze, ha avanzato comunque alla banca la richiesta di sospensione sopra citata nei termini seguenti:

- che la sospensione comporti l'allungamento del piano di ammortamento per un periodo pari a quello delle rate sospese. Conseguente al termine della sospensione, l'ammortamento del mutuo riprenderà dall'ultima rata non sospesa senza alterare la sequenza delle rate;

- che gli interessi maturati nel periodo di sospensione, poiché la richiesta di sospensione riguarda l'intera rata - quota capitale e interessi, siano calcolati sul debito residuo in linea capitale al tasso indicato in contratto, rimborsati senza applicazione di ulteriori interessi, a partire dalla prima rata scadente dopo il termine di sospensione, in quote di uguale importo aggiuntive alle rate stesse per la durata del residuo piano di ammortamento;
- che la posizione del Consorzio non subisca declassamenti o segnalazioni;

Alla data di approvazione del presente bilancio in sede di CdA, la Banca non aveva dato alcun riscontro ufficiale quindi il presente documento di programmazione è sviluppato con le condizioni in essere.

Censimento del patrimonio ICT della P.A

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

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

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

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

AgID ha di recente comunicato al Consorzio la classificazione in categoria B dei 3 Data Centre censiti, questa volta evidenziando anche le mancanze rilevate.

Trattandosi di mancanze non sostanziali, è stato intrapreso un percorso di recupero con AgID volto ad ottenere la classificazione in categoria A. In particolare, sul Data Centre di Siena è stato contestato la modalità di affitto dei locali che non assicura la continuità della disponibilità: a questo scopo, si intende richiedere al locatore (Intesa s.p.a.) la trasformazione del contratto di affitto in altre forme di locazione (es. "rent to buy" o "vendita con patto di riservato dominio").

Sviluppo dell'attività ordinaria del Consorzio

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.

Si presentano di seguito i servizi che il Consorzio sta erogando ai soci e gli sviluppi previsti per il periodo 2020/2022, volti alla diffusione dei servizi attivi, al loro consolidamento e all'allargamento dell'offerta mediante l'introduzione di nuovi servizi ai quali i soci possono aderire in virtù di convenzioni specifiche ai sensi del comma 3 dell'art. 3 dello statuto del Consorzio.

Servizi di connettività

Si tratta dell'area che è alla base di tutta l'offerta dei servizi del Consorzio e ne costituisce l'elemento abilitante. Il principale servizio di questa categoria è la connessione alla piattaforma di rete denominata "Extranet" cioè la rete privata del Consorzio che interconnette le reti degli enti soci, ne consente l'uscita verso reti pubbliche (Internet, RTRT) e che costituisce il veicolo per la distribuzione centralizzata di servizi di interesse comune, nell'ottica dell'ottimizzazione, del riuso e della condivisione delle risorse.

In questo ambito, gli obiettivi da perseguire sono:

- l'aumento della quantità dei collegamenti di tipo *intranet* per consentire agli enti di congiungere le sedi secondarie alla propria rete privata interna (realizzati con risorse proprietarie senza il ricorso ad operatori di telecomunicazioni di mercato).
- Il potenziamento della capacità dei link di interconnessione con la rete Internet (banda aggregata disponibile per le utenze dei soci almeno 1 Gbps per link);

Prosegue la fornitura di servizi di accesso WiFi e si prevede per il 2020 il miglioramento del servizio di Hot Spot Pubblico (TerredisienaWiFi) derivante dalla sostituzione del WISP. Si prevede inoltre lo sviluppo dei servizi di accesso WiFi privato con particolare attenzione agli ambienti scolastici.

Data Centre

Gli obiettivi in questo settore sono l'implementazione di:

1. evoluzione della piattaforma distribuita per la fornitura di servizi di videosorveglianza con controllo centralizzato;
2. progettazione e sviluppo di applicativi gestionali per i soci
3. ampliamento dell'offerta di servizi volti ad alleggerire la presenza di sistemi server/NAS interni alle reti locali dei soci (Storage virtuale/backup centralizzato).
4. Sviluppo di portali istituzionali e di promozione del territorio per i soci;
5. Implementazione della infrastruttura per consentire la modalità di "lavoro agile" per i soci;

Non sono previsti sostanziali investimenti infrastrutturali nei data centre che per adesso sono sufficientemente dimensionati per la fornitura dei servizi in essere.

Comunicazione Elettronica

I principali servizi appartenenti a questa categoria sono quelli erogabili mediante le 3 piattaforme (telefonia su IP, Videoconferenza, distribuzione contenuti "PID") di cui il Consorzio dispone. Le attività previste sono:

- Ampliamento delle adesioni all'offerta VoIP del Consorzio;
- Ricorso alla virtualizzazione dei centralini con particolare ricorso alla modalità *multitenant* per evitare l'installazione *on-premise* e facilitare la gestione;
- Potenziamento ed estensione dell'attuale piattaforma proprietaria di videoconferenza con servizi aggiuntivi per consentire lo svolgimento di riunioni di carattere pubblico (consigli comunali)

GIS

Il Consorzio ha condotto alcune importanti attività di rinnovo tecnologico della piattaforma *webGIS* introducendo un portale molto più usabile e con contenuti aggiornati: sul nuovo ambiente saranno rese disponibili le *web application* per la gestione del grafo stradale (in accordo con quanto prescritto dal Progetto Iter.net), della segmentazione dinamica del grafo stesso, della gestione dei ponti, del calcolo delle chilometriche il tutto in accordo con gli uffici competenti della Provincia di Siena. Il Consorzio ha avviato un piano di formazione completo, che proseguirà nel 2020, mirato all'inserimento di software open source (Qgis) quale strumento di supporto quotidiano presso gli uffici tecnici in sostituzione dei precedenti strumenti ormai obsoleti. Non di meno questa evoluzione sarà di sicuro e positivo impatto anche verso gli altri Enti che utilizzano la piattaforma, oltre ai soggetti esterni che hanno accesso seppur con ridotte funzionalità.

Videosorveglianza

A fine 2019 il Consorzio ha sostenuto i soci nella presentazione di progetti finalizzati alla richiesta di cofinanziamento nell'ambito di un bando pubblicato da Regione Toscana. Tutti i 28 progetti presentati hanno ottenuto il finanziamento richiesto e questo conduce il Consorzio in una fase di ulteriore sviluppo della propria piattaforma provinciale di videosorveglianza. A partire dal 2020 sono attesi, e molti già arrivati, gli incarichi da parte dei soci di esecuzione dei progetti, la cui stima è riassunta nella seguente tabella:

	situazione al 21.12.2019							ipotesi 2020						
	AdR	tlc	Cont.	LPR	Fibra	Radio	Esis.	AdR	tlc	Cont.	LPR	Fibra	Radio	Esist.
Abbadia San Salvatore	12	6	4	2	8	3	1	12	6	4	2	8	3	1
Asciano	17	38	30	8	2	8	7	24	52	40	12	2	15	7
Buonconvento														
Casole d'Elsa	4	11	11	0	3	0	1	4	11	11	0	3	0	1
Castellina in Chianti	23	50	40	10	8	14	1	26	56	45	11	11	14	1
Castelnuovo Berardenga	11	22	22	0	1	8	2	21	38	38	0	3	15	3
Castiglione d'Orcia	5	8	7	1	1	1	3	5	8	7	1	1	1	3
Cetona														
Chianciano Terme	8	24	21	3	2	2	4	9	26	23	3	2	3	4
Chiusdino	19	61	44	17	4	12	3	19	61	44	17	4	12	3
Chiusi	9	30	24	6	4	5	0	9	30	24	6	4	5	0
Colle Val d'Elsa								7	23	17	6	6	1	0

Gaiole in Chianti	7	13	13	0	1	4	2	11	26	20	6	1	8	2
Montalcino														
Montepulciano	4	17	10	7	4	0	0	4	17	10	7	4	0	0
Monteriggioni	42	113	73	40	20	13	9	46	121	80	41	22	14	10
Monteroni														
Monticiano	5	10	6	4	0	4	1	9	17	10	7	0	8	1
Murlo	9	24	17	7	4	4	1	9	24	17	7	4	4	1
Piancastagnaio	2	6	5	1	0	0	2	2	6	5	1	0	0	2
Pienza	4	8	6	2	2	1	1	4	8	6	2	2	1	1
Poggibonsi	21	115	112	3	14	1	6	27	142	130	12	18	2	7
Radda in Chianti	5	12	9	3	1	3	1	13	24	20	4	2	9	2
Radicofani	5	7	5	2	0	2	3	5	7	5	2	0	2	3
Radicondoli	8	19	18	1	3	0	5	14	33	30	3	3	8	3
Rapolano Terme	12	27	22	5	5	3	4	19	37	29	8	5	9	5
San Casciano														
San Gimignano	22	59	52	7	9	7	6	22	59	52	7	9	7	6
San Quirico d'Orcia	9	20	17	3	2	2	5	9	20	17	3	2	2	5
Sarteano	14	23	19	4	2	2	10	14	23	19	4	2	2	10
Siena	72	178	168	10	29	13	30	90	239	224	15	30	24	36
Sinalunga	15	66	41	25	10	3	2	22	90	59	31	11	7	4
Sovicille	10	28	21	7	6	1	3	10	28	21	7	6	1	3
Torrita di Siena														
Trequanda	4	8	6	2	1	1	2	7	15	10	5	1	4	2
	378	1003	823	180	146	117	115	473	1247	1017	230	166	181	126

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 attività svolte con risorse interne sono:

- sopralluoghi per raccolta delle specifiche;
- progettazione preliminare;
- produzione di documentazione finalizzata alla richiesta delle necessarie autorizzazioni;
- fornitura e installazione delle telecamere e di tutti i materiali necessari alla attivazione delle aree di ripresa;
- connessione alla rete del Consorzio;
- integrazione nei sistemi di controllo e registrazione centralizzati;
- fornitura ed installazione delle postazioni desktop di accesso alle immagini;
- formazione del personale;
- collaudo;
- gestione, assistenza e manutenzione completa;

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

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

Servizi professionali

Nel triennio 2019-2021 l'attività del Consorzio continua a focalizzarsi sul supporto ai soci in materia di:

- amministrazione dei sistemi informatici dei soci, con particolare riferimento all'adeguamento normativo dei sistemi e delle procedure di utilizzo.
- Dialogo con soggetti che stanno eseguendo l'infrastrutturazione del territorio finalizzata alla realizzazione di progetti nazionali di reti a banda larga e ultra larga.

In questo ambito, il Consorzio, su iniziativa della Provincia di Siena, sta portando avanti un progetto di area vasta per supportare gli enti nel percorso di adeguamento al regolamento europeo 2016/679 – (UE) 2016/679 "General Data Protection Regulation" (GDPR) seguendo un percorso comune e condiviso. Il progetto è iniziato a maggio del 2018 e proseguirà nel 2020. Le prossime attività previste sono:

- Valutazione di Impatto sulla Protezione dei Dati (DPIA – *Data Protection Impact Assessment*): elaborazione di prima versione della DPIA basata su stime della probabilità del verificarsi di eventi dannosi (*pre-Assessment*). La sua esecuzione sarà agevolata dall'utilizzo di strumenti informatici specifici.
- Rinnovo della figura del RPD: l'attuale incarico è in scadenza al 30 giugno 2020. Tale figura è prevista dal GDPR.
- Formazione.
- *Gap Analysis*: analisi dello scostamento fra il reale stato di mantenimento dei dati e delle misure in atto per la loro protezione all'interno degli enti, e lo stato "desiderato" affinché si possano definire le ulteriori misure di protezione e le modalità della loro attuazione;
- Definizione della procedura di "data breach" con informatizzazione del registro degli incidenti;
- elaborazione del piano di adeguamento complessivo contenente le proposte di miglioramento del livello di sicurezza per i processi che presentano rischi, con stima dei costi e dei tempi;
- Definizione di un piano di monitoraggio (da terminare entro 30 giorni dalla fine del punto e.);

Già dalle prime fasi del progetto è emersa la necessità dell'utilizzo di uno strumento informatizzato, condiviso da tutti gli enti partecipanti al progetto; che automatizzasse le operazioni. È nato così il portale GDPR (gdpr.consorzioterrecablato.it) sviluppato interamente dal Consorzio, che costituisce l'ambiente unico di lavoro di tutte le tematiche GDPR.

Il progetto GDPR, con il suo peculiare modello di sviluppo (area vasta) e soprattutto con il suo portale di gestione, ha raccolto l'interesse di altri soggetti pubblici non associati per i quali si intende valutare la possibilità di fornire il servizio.

La determinazione dei contributi di funzionamento

Ai sensi dell'art. 3 comma 1 dello statuto del Consorzio, i soci sono chiamati a versare annualmente i contributi di funzionamento. In questa fase si ritiene di non prevedere modifiche per il triennio a venire rispetto alle quote versate fino all'anno scorso. L'importo annuo per il triennio 2018-2020 è pertanto pari a 273.000 da ripartire ai soci secondo la propria percentuale di partecipazione nel Consorzio.

L'organigramma del Consorzio per il 2019 e per il triennio 2019-2021 è di seguito descritto:

- **Direzione Generale:** figura prevista e disciplinata nello statuto del Consorzio, nella quale converge anche la dirigenza diretta dei servizi di:
 - a. Segreteria: si occupa di tutte le attività di amministrazione interna funzionali all'andamento ordinario del Consorzio. Supporta la Direzione Generale nella redazione, gestione e archiviazione degli atti amministrativi del Consorzio.
 - b. Personale: Si occupa della amministrazione del personale interno.
 - c. Economato: si occupa della gestione della cassa economale, delle piccole spese correnti per la gestione ordinaria del Consorzio;
 - d. Protocollo: gestisce ed archivia i flussi documentali entranti ed uscenti delle comunicazioni di varia natura;
- **Area Servizi:** si occupa della progettazione, implementazione, amministrazione e gestione dei servizi per gli enti consorziati e cura aspetti inerenti l'erogazione dei servizi (attivazione, esercizio, rendicontazione, fatturazione, ecc.). E' a sua volta suddivisa in 3 servizi:
 - a. Servizi SIT: gestisce il patrimonio informativo cartografico del Consorzio e degli enti consorziati che gli demandano questa funzione. Produce e modifica basi di dati cartografiche curandone la pubblicazione. Progetta e realizza interfacce di accesso ai dati. Supporta gli enti nelle attività di redazione di strumenti urbanistici di loro competenza.
 - b. Servizi ICT: svolge le funzioni di progettazione, sviluppo e manutenzione dei servizi informatici e di comunicazione elettronica per gli enti. Assicura i livelli di servizio dichiarati attraverso il monitoraggio della disponibilità dei sistemi. Svolge funzioni di sorveglianza normativa in materia di ICT.
 - c. *Front Office*: svolge funzioni di *helpdesk* nei confronti dell'utenza nei limiti dichiarati nei servizi erogati. Cura le relazioni con gli enti identificando le necessità e rilevando eventuali nuove esigenze in materia di ICT.
- **Area Tecnica:** gestisce tutti gli aspetti tecnici delle varie attività del Consorzio. E' suddivisa in 4 aree:
 - a. Rete passiva: gestisce la realizzazione di opere relative ad infrastrutture e componenti passive della rete. Contribuisce alla progettazione, partecipa alla istruzione delle gare di appalto per le opere e collabora alla direzione dei lavori;
 - b. Progettazione: esegue la progettazione preliminare, definitiva ed eventualmente esecutiva dei lavori necessari alla evoluzione della infrastruttura e rete passiva. Cura i rapporti con gli enti per il rilascio di autorizzazioni, permessi ecc. Svolge funzioni di *project management* in materia di attivazione di servizi ai soci, coordinando i vari soggetti competenti delle altre aree (sia amministrative che tecniche) nelle attività che coprono tutto il ciclo dell'attivazione (progettazione – offerta – accettazione – provisioning – collaudo)
 - c. Gestisce le attività in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro ed conformità alle normative vigenti.

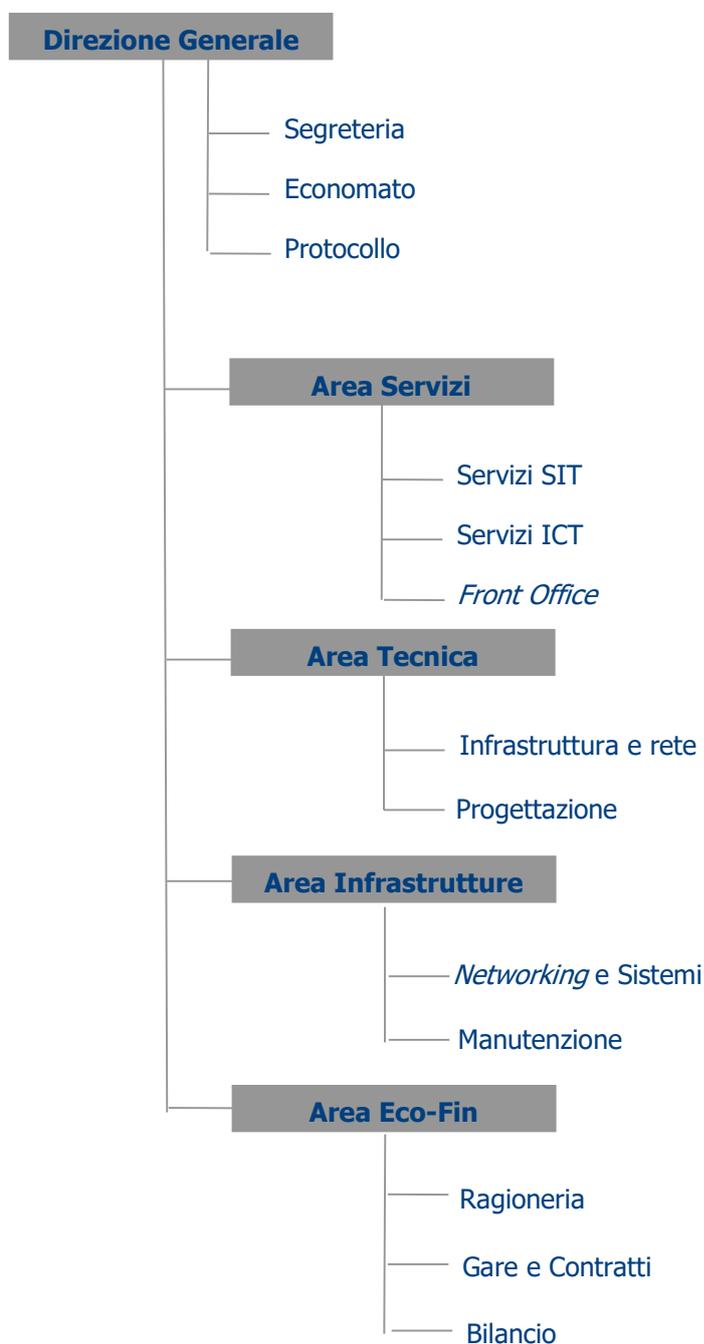
- **Area Infrastrutture:** gestisce, progetta e realizza le componenti infrastrutturali attive della piattaforma tecnologica del Consorzio (*backbone*, distribuzione, accesso, data centre, impianti tecnologici, ecc.). E' suddivisa in 2 sezioni:
 - a. *Networking* e sistemi: Gestisce e progetta gli apparati di tutte le componenti di rete e dei sistemi informatici del Consorzio assicurandone il corretto funzionamento per garantire la continuità di erogazione dei servizi agli enti.
 - b. Manutenzione: è responsabile dello stato di conservazione del patrimonio del Consorzio. Amministra gli impianti tecnologici funzionali alla rete, curandone la progettazione e i rapporti contrattuali con i fornitori. Gestisce le attività di riparazione, adeguamento e monitoraggio ed è referente per il Consorzio nei rapporti con soggetti terzi che a vario titolo utilizzano risorse del Consorzio.
- **Area Economico-finanziaria:** cura tutti gli aspetti riguardanti la contabilità e la gestione economico-finanziaria del Consorzio. A sua volta è suddivisa in 2 servizi:
 - a. Ragioneria: si occupa della contabilità del Consorzio;
 - b. Gare e contratti: gestisce gli aspetti amministrativi dei procedimenti in materia di appalti e contratti;
 - c. Cura la gestione economica-finanziaria e la redazione dei bilanci;

Segue lo schema dell'organigramma sopra descritto.

	totali	dirigenti	contratto	Cat. B	Cat. C	Cat. D
Direzione Generale	1	1				
Segreteria/Economato/Protocollo	1			1		
Personale	0,2		0,2			
Area Servizi	1					1
Servizi SIT	0,5				0,5	
Servizi ICT	1				0,5	0,5
Front Office	0,5					0,5
Area Tecnica	0					
Rete passiva	1				0,5+0,5	
Progettazione	0,5				0,5	
Area Infrastrutture	1					1
Networking e sistemi	0,5					0,5
Manutenzione	0,5					0,5
Serv. Economico-Finanziario	0					
Ragioneria/ Gare e Contratti	0,5				0,5	
Bilancio	0					
	9,2	1	0,2	1	3	4

La consistenza all'inizio dell'esercizio 2020 dell'organico del Consorzio Terrecablate e la sua destinazione è riassunta nella precedente tabella nella quale, per completezza di informazione, si è tenuto conto anche dei rapporti a tempo determinato, dei *part-time* e dei contratti di lavoro autonomo a progetto.

Il seguente schema rappresenta graficamente l'organigramma del Consorzio.



Per la sua particolare criticità, all'area "Servizi" è attribuita una figura di responsabile di posizione organizzativa che si prevede di mantenere per il 2020.

Per quanto riguarda la gestione delle risorse umane, l'anno 2020 sarà caratterizzato da una sostanziale conservazione dei livelli occupazionali dell'organico del Consorzio. La

stabilizzazione di due figure professionali avvenuta nell'anno 2019, infatti, ha consentito di consolidare la dotazione organica garantendo continuità ed elevata professionalità.

Nel Piano triennale del fabbisogno di personale 2019/2021 approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 5 del 27.03.2019 è inoltre prevista un'ulteriore assunzione a tempo indeterminato da realizzare mediante procedure a reclutamento ordinario, utilizzando l'economia di spesa costituita a seguito del collocamento a riposo di un dipendente di cat. C nell'anno 2018.

Quest'ultima operazione avrebbe finalmente dotato il Consorzio delle risorse umane necessarie al raggiungimento degli obiettivi di crescita e sviluppo dei prossimi anni.

Tuttavia, in considerazione del quadro economico complessivo causato dall'attuale situazione di emergenza sanitaria, si ritiene opportuno operare con una maggiore cautela.

Pertanto le previsioni contenute nel suddetto Piano triennale di fabbisogno di personale 2019/2021, saranno riviste e riprogrammate in un arco temporale di più ampio respiro.

Questo consentirà di contenere le dinamiche di spesa permettendo di affrontare l'eventuale momento di difficoltà economica.

Con l'approvazione del Piano del fabbisogno di personale 2020/2022 l'assunzione suddetta sarà riprogrammata per l'anno 2021, nel rispetto della normativa vigente in tema di regimi assunzionali.

Gestione del patrimonio immobiliare

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

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

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

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

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

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

Si prevede l'esperimento di altri incanti applicando le riduzioni all'importo a base di gara previste dalle normative vigenti.

Gli investimenti previsti per il triennio 2020-2022 sono finalizzati a garantire la continuità operativa del Consorzio e a realizzare quanto sopra indicato e sono riassunti nelle tabelle del presente paragrafo.

Vista la particolare situazione economica generale che ha portato fra l'altro il Consorzio a richiedere la sospensione dei pagamenti delle rate dei mutui alla Banca MPS, si ritiene opportuno ridurre allo stretto necessario il programma degli investimenti.

Si prevedono nel triennio progetti che permettano l'implementazione di servizi esistenti:

1. Sviluppo della rete di accesso per i soci: componente della rete che consente la fruizione dei servizi ICT a banda larga (2020);
2. Rinnovo IRU di un tubo per la tratta dorsale Siena-Rapolano, attualmente occupato da un cavo in fibra ottica condiviso con la società Terrecablate Reti e Servizi srl (2021)
3. Rinnovo IRU di un tubo per la tratta dorsale Rapolano-Sinalunga, attualmente occupato da un cavo in fibra ottica condiviso con la società Terrecablate Reti e Servizi srl (2022)
4. Acquisizione di software per servizi ai soci;
5. Apparati di rete.

La stima degli investimenti necessari allo sviluppo della rete è così ripartita:

	2020	2021	2022
1. Estensione rete accesso soci (FO e radio)	70.000	50.000	50.000
2. Rinnovo IRU condiviso tratta SI-Rapolano		112.000	
3. Rinnovo IRU condiviso tratta Rapolano-Sinalunga			85.000
4. Acquisizione di software per servizi ai soci	20.000		
5. Apparati di rete	20.000	20.000	20.000
tot.	110.000	182.000	155.000

Gli investimenti per la fornitura di servizi ai singoli enti soci tengono conto di un fatturato nei confronti degli enti previsto, come sotto meglio specificato, in misura alquanto prudenziale.

Tale sviluppo dei ricavi è idoneo a consentire, oltre alla remunerazione dei costi fissi e di quelli variabili, la realizzazione di un margine operativo che permetterà di sostenere il volume di investimento qui dettagliato. Una maggiore crescita del fatturato (ossia, un ampliamento nel ricorso ai singoli servizi forniti dal consorzio) potrà determinare, naturalmente, un incremento quantitativo dei relativi investimenti del Consorzio nel prossimo triennio.

In aggiunta alle previsioni formulate, il Consorzio conta altresì di poter realizzare progetti specificamente finanziati da enti soci come in passato avvenuto.

Bilancio di previsione annuale e pluriennale 2020-2022

Premessa

Il Bilancio di Previsione 2020 e pluriennale 2020-2022 è stato redatto in coerenza con il piano programma pluriennale.

In particolare esso comprende, distintamente per i tre esercizi, le previsioni dei costi e dei ricavi di gestione, articolate secondo lo schema civilistico.

Le cifre sono comparate con i risultati a consuntivo dell'ultimo esercizio chiuso (2019).

Costi della produzione

La previsione dei costi si basa sulle stime delle risorse necessarie alla produzione dei servizi consolidati e di carattere continuo erogati dal Consorzio in virtù di affidamenti, convenzioni, contratti esistenti. A questi sono stati sommati i costi stimati per la erogazione di servizi nuovi, oggetto di nuovi recenti affidamenti già formalizzati o realisticamente attesi.

Si prevede che l'importo destinato dell'acquisto di materie prime, di consumo e merci formato principalmente dalla voce "banda Internet per i soci" non subisca nel breve periodo una diminuzione ma si attende un aumento della risorsa fornita a parità di costo.

	2019	2020	2021	2022
COSTO PER BANDA INTERNET	40.193,12	40.000,00	35.000,00	30.000,00
MATERIE PRIME	40.193,12	40.000,00	35.000,00	30.000,00
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI				
MATERIE DI CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00
MERCI C/ACQUISTI	579,00			
MERCI	579,00	0,00	0,00	0,00
CANCELLERIA	1.940,53	1.500,00	1.500,00	1.500,00
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	4.977,12	4.500,00	5.000,00	5.000,00
CARBURANTI E LUBRIFICANTI PARZ.DED.	2.805,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
ALTRI ACQUISTI		500,00	500,00	500,00
ALTRI ACQUISTI INDEDUCIBILI	684,76	500,00	500,00	500,00
ALTRI ACQUISTI	10.407,41	9.000,00	9.500,00	9.500,00
COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	51.179,53	49.000,00	44.500,00	39.500,00

Segue l'andamento previsto dei costi per l'erogazione dei servizi ai soci. Tale categoria contempla anche i costi per acquisto di beni finalizzati alla esecuzione di progetti che prevedono una rilevante componente di forniture iniziali (es. videosorveglianza, VoIP) che finiscono per essere fatturati, e quindi ceduti, al soggetto richiedente. Al netto di tale voce

si evidenzia una diminuzione dei Costi per Servizi conseguita grazie ad una attenta revisione della spesa, alla eliminazione dei costi derivanti dall'acquisto sul mercato di servizi di telecomunicazioni da operatori di mercato per la connettività delle sedi dei soci che sono state trasformate in collegamenti effettuati con risorse proprietarie. Vista l'evoluzione della ramificazione della rete di accesso per lo sviluppo di servizi quali la videosorveglianza, sarà necessaria l'esternalizzazione del servizio di manutenzione terminazioni di rete (fibra/radio) e telecamere (man. VDS a partire dal II semestre 2020). Scompaiono i costi relativi alle collaborazioni in conseguenza di quanto già esposto nel precedente paragrafo "ORGANIZZAZIONE INTERNA" circa la stabilizzazione di due figure professionali avvenuta nell'anno 2019.

La voce con importi maggiori è "COSTO PER SERVIZI DI VIDEOSORVEGLIANZA" che contiene i costi relativi alle forniture e lavori per la realizzazione dei progetti di videosorveglianza dei soci previsti ed esposti nel precedente paragrafo.

	2019	2020	2021	2022
ENERGIA ELETTRICA PER POP	1.684,26	1.700,00	1.500,00	1.500,00
ENERGIA ELETTRICA SERVER FARM	2.661,65	2.500,00	2.500,00	2.500,00
ENERGIA ELETTRICA PER CENTRI RETE	38.310,59	40.000,00	40.000,00	40.000,00
ENERGIA ELETTRICA UFFICI	1.366,84	1.000,00	1.000,00	1.000,00
ACQUA	154,75	150,00	150,00	150,00
SPESE CONDOMINAILI		14.500,00	14.500,00	14.500,00
MANUT. E RIPARAZ. BENI PROPRI 5%	9.614,92	4.500,00	2.250,00	2.250,00
MANUTENZIONE E RIP. VEICOLI PARZ. DED.		500,00	500,00	500,00
MANUT. E RIPAR. - IMPIANTI TELEFONICI		0,00	0,00	0,00
CANONE DI MANUTENZIONE ACCESSO WI F		0,00	0,00	0,00
CANONE MANUTENZIONE HARDWARE SERVER FARM				
CANONE MANUT.SERV.COMUNICAZIONE ELETTR.	11.506,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
CANONE MANUTENZIONE RETE PRIVATA	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
MAN. E RIP. BENI DI TERZI				
MAN. VDS		20.000,00	40.000,00	40.000,00
CANONE DI MANUTENZIONE CENTRI RETE	19.924,34	12.600,00	12.600,00	12.600,00
COSTI MANUTENZIONE RETE PRIVATA		10.000,00	4.000,00	4.000,00
PEDAGGI AUTOSTRADALI	1,90	50,00	50,00	50,00
PEDAGGI AUTOSTRADALI PARZ.DED.				
ALTRI ONERI P/AUTOMEZZI	43,30			
ALTRI ONERI PER VEICOLI PARZ. DED-	22,00			
ASSICURAZIONI R.C.A.	1.199,29	1.200,00	1.200,00	1.200,00
ASSICURAZIONI R.C.A. PARZ. DED.	500,71	463,00	463,00	463,00
ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	9.134,00	9.134,00	9.134,00	9.134,00
SERVIZI DI PULIZIA	4.200,00	6.000,00	4.200,00	4.200,00
COMPENSI SINDACI-PROFESSIONISTI	14.294,36	15.000,00	15.000,00	15.000,00
COMP.CO.CO.CO.ATTIN.ATTIVITA'	23.619,23			
COMP.CO.CO.CO. NON ATTIN.ATTIVITA'				
COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.		0,00	0,00	0,00
COMP.LAV. OCCASIONALE(IND.IRAP)	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
CONTR.INPS CO.CO.CO.ATTIN.ATT.	5.389,91			
RIMB.PIE'LISTA ATTIN.ATT.CO.CO.		0,00	0,00	0,00
RIMB.IND.CHILOM.ATTIN.ATT.CO.CO.		0,00	0,00	0,00
RIM.IND.CHIL.NON ATTIN.ATT.CO.CO	306,28			
PUBBLICITA'				
SPESE LEGALI-NOTARILI E CONSULENZE	500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
SPESE TELEFONICHE	1.961,45	2.000,00	2.000,00	2.000,00

SPESE TELEFONICHE PER ENTI CONSORZIATI	1.199,57	1.000,00	1.000,00	1.000,00
SPESE CELLULARI	1.413,76	1.000,00	1.000,00	1.000,00
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	18,10			
SPESE DI RAPPRESENTANZA INDEDE.	222,00			
PASTI E SOGIORNI	1.284,80			
SPESE PER VIAGGI				
MENSA AZ.APPALTATAeBUONI PASTO	7.949,20	8.611,00	12.307,00	12.307,00
RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE	2.460,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
ONERI BANCARI	1.311,52	1.000,00	1.000,00	1.000,00
FORMALITA' AMMINISTRATIVE	307,40			
TENUTE PAGHE, CONT.,DICH.DA IMPRES.	4.160,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TEN. PAGHE,CONT.,DICH.DA LAV.AUT.	13.980,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
ALTRI COSTI PER SERVIZI	278,00	0,00	0,00	0,00
COSTO PER SERVIZI CONNETTIVITA'		6.400,00	6.400,00	6.400,00
COSTI PER SERVIZI G.I.S.				
COSTO PER SERVIZI CONNETTIVITA' VPN				
COSTO PER SERVIZI CONNETTIVITA' INTERNET	8.384,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
COSTO PER SERVIZI DI E-MAIL	15.375,01	15.000,00	12.000,00	10.000,00
COSTO PER SERVIZI DI COM. ELETTRONICA	15.862,53	1.000,00	1.000,00	1.000,00
COSTO PER SERVIZI DI DATA CENTRE		4.000,00	4.000,00	4.000,00
COSTO PER SERVIZI DI VIDEOSORVEGLIANZA	410.881,45	332.429,25	188.679,25	84.905,66
ALTRI SERVIZI DEDUCIBILI				
ALTRI SERVIZI INDEDUCIBILI	28,00			
SERV. GESTIONE SICUREZZA LAVORO	2.660,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
COSTO PER SERVIZI GDPR	69.311,00	20.000,00	0,00	0,00
COSTI PER SERVIZI	720.082,12	590.137,25	436.833,25	331.059,66
SPESE AGG. E MANUT. SOFTWARE	6.390,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
ALTRE SPESE SERV.DED.-PROFES.		0,00	0,00	0,00
SPESE PER SERV.-PROFESSIONISTI	6.390,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
COSTI PER SERVIZI	726.472,12	595.137,25	441.833,25	336.059,66

Nei costi per il godimento di beni di terzi, la principale componente riguarda il canone di affitto della sede operativa di viale Toselli di proprietà di Intesa spa.

	2019	2020	2021	2022
FITTI PASSIVI	57.932,36	55.000,00	55.000,00	55.000,00
CANONE DI ATTRAVERSAMENTO	16.706,13	16.000,00	16.000,00	16.000,00
SPESE CONDOMINIALI (SE IN AFFITTO)	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
SPESE CONDOMINIALI CENTRI RETE	590,83	600,00	600,00	600,00
AFFITTI E LOCAZIONI	88.729,32	85.100,00	85.100,00	85.100,00
LIC.D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	2.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
ALTRI COST.PER GOD. BENI DI TERZI	2.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	91.629,32	91.100,00	91.100,00	91.100,00

Sono previsti i canoni di attraversamento a regime per diversi tratti della rete, in particolare di alcune dorsali lungo strade statali e provinciali.

Sul costo del personale, si richiama quanto già esposto nel precedente paragrafo dedicato alle previsioni di personale.

Il costo totale del personale è comprensivo di tutti gli oneri sociali e previdenziali, inclusi quelli relativi alla cessazione dal servizio.

	2019	2020	2021	2022
SALARI E STIPENDI	304.080,98	326.304,73	347.537,34	347.537,34
RIMB. A PIE'DI LISTA DIPENDENTI	275,80	300,00	300,00	300,00
RIMB. INDENNITA' CHILOMETRICHE	309,17	300,00	300,00	300,00
SALARI E STIPENDI	304.665,95	326.904,73	348.137,34	348.137,34
ONERI SOCIALI INPS-INPDAP	73.575,24	78.864,49	83.917,85	83.917,85
ONERI SOCIALI INAIL	1.948,67	2.090,90	2.226,79	2.226,79
ONERI SOCIALI	75.523,91	80.955,39	86.144,64	86.144,64
TFR INPDAP	12.511,23	13.311,29	14.075,66	14.075,66
TFR A FONDI PENSIONE (-50DIP)	277,08	300,00	300,00	300,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	12.788,31	13.611,29	14.375,66	14.375,66
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	592,00			
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	592,00	0,00	0,00	0,00
COSTI PER IL PERSONALE	393.570,17	421.471,41	448.657,64	448.657,64

Gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono stati di norma calcolati utilizzando le aliquote in vigore ai fini fiscali -indicate nella tabella seguente- ed applicando, per il primo anno di attività di ogni cespite, un'aliquota ridotta in funzione dell'effettivo deperimento stimabile del cespite stesso.

I beni materiali che costituiscono la rete (infrastrutture, cavi, accessori, ecc.) vengono ammortizzati al 4% a partire dal 2017 in quanto è assolutamente sostenibile (e forse anche prudente) attendere da essi una vita redditiva di almeno 25 anni. Tale impostazione è stata anche affermata nell'ultima perizia di stima richiesta per la valutazione della rete in vista della cessione del 2015.

La seguente tabella mostra lo sviluppo nel triennio delle 2 voci tenendo in conto anche i nuovi investimenti previsti nel precedente piano programma pluriennale. L'importante diminuzione del valore degli ammortamenti immateriali, attesa nel 2020, deriva dalla fine dell'ammortamento, avvenuta nel 2019, del contratto di IRU del tubo SI-FI.

	2019	2020	2021	2022
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	193.668,37	142.650,00	98.020,33	82.371,00
AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	582.893,47	577.553,00	573.779,00	574.739,00
TOTALE AMMORTAMENTI	776.561,84	720.203,00	671.799,33	657.110,00

Il valore della produzione è l'ipotesi di ricavo dalle prestazioni di servizi ai soci, calcolato in maniera sufficiente e non eccedente alla copertura integrale dei costi del Consorzio.

Sulla base delle previsioni di sviluppo, basate sull'ipotesi che i soci continuino ad affidarsi al Consorzio, e per rispondere alle richieste sempre più pressanti dei soci circa la revisioni dei prezzi relativi ai canoni di gestione, a partire dal 2020 si prevede di ridurre i costi ricorrenti mediante l'applicazione di un listino come segue:

- Gestione, assistenza, manutenzione TLC contestuale: 100 €/anno
- Gestione, assistenza, manutenzione TLC LPR: 150 €/anno
- Connettività in fibra ottica: 800 €/anno
- Connettività radio: 400 €/anno

Segue la tabella che, sulla base delle quantità di tlc e connettività, mostra i valori prodotti dall'applicazione del vecchio listino (grigio) e quelli previsti con il nuovo (verde, riduzione > 25%). Si noti come il valore di 341.000 (ricavi a regime) non potrà essere acquisito come ricavo 2020 in quanto una parte di tlc entreranno in esercizio durante il corso dell'anno. Una realistica stima, sebbene approssimativa, potrebbe essere per il 2020 di circa 306 k€.

	situazione al 31.12.2019								previsione 2020							
	AdR	tlc	Cont.	LPR	Fibra	Radio	attuale €/anno	2019 revision.	AdR	tlc	Cont.	LPR	Fibra	Radio	stima 2020	2020 senza revisione
Abbadia San Salvatore	12	6	4	2	8	3	11.770	8300	12	6	4	2	8	3	8300	11.770
Asciano	17	38	30	8	2	8	13.979	9000	24	52	40	12	2	15	13400	20.351
Buonconvento							0	0							0	0
Casole d'Elsa	4	11	11	0	3	0	4.552	3500	4	11	11	0	3	0	3500	4.552
Castellina in Chianti	23	50	40	10	8	14	27.223	17500	26	56	45	11	11	14	20550	31.436
Castelnuovo Berardenga	11	22	22	0	1	8	15.653	6200	21	38	38	0	3	15	12200	23.911
Castiglione d'Orcia	5	8	7	1	1	1	2.450	2050	5	8	7	1	1	1	2050	2.450
Cetona							0	0							0	0
Chianciano Terme	8	24	21	3	2	2	6.088	4950	9	26	23	3	2	3	5550	6.904
Chiusdino	19	61	44	17	4	12	21.027	14950	19	61	44	17	4	12	14950	21.027
Chiusi	9	30	24	6	4	5	12.008	8500	9	30	24	6	4	5	8500	12.008
Colle Val d'Elsa							0	0	7	23	17	6	6	1	7800	11.199
Gaiole in Chianti	7	13	13	0	1	4	5.750	3700	11	26	20	6	1	8	6900	10.694
Montalcino							0	0							0	0
Montepulciano	4	17	10	7	4	0	0	5250	4	17	10	7	4	0	5250	8.358
Monteriggioni	42	113	73	40	20	13	43.699	34500	46	121	80	41	22	14	37350	52.545
Monteroni							0	0							0	0
Monticiano	5	10	6	4	0	4	4.365	2800	9	17	10	7	0	8	5250	7.408
Murlo	9	24	17	7	4	4	12.375	7550	9	24	17	7	4	4	7550	12.375
Piancastagnaio	2	6	5	1	0	0	1.170	650	2	6	5	1	0	0	650	1.170
Pienza	4	8	6	2	2	1	4.095	2900	4	8	6	2	2	1	2900	4.095
Poggibonsi	21	115	112	3	14	1	33.376	23250	27	142	130	12	18	2	30000	42.845
Radda in Chianti	5	12	9	3	1	3	5.094	3350	13	24	20	4	2	9	7800	11.242
Radicofani	5	7	5	2	0	2	2.342	1600	5	7	5	2	0	2	1600	2.342
Radicondoli	8	19	18	1	3	0	0	4350	14	33	30	3	3	8	9050	13.086
Rapolano Terme	12	27	22	5	5	3	10.006	8150	19	37	29	8	5	9	11700	14.873
San Casciano							0	0							0	0
San Gimignano	22	59	52	7	9	7	19.542	16250	22	59	52	7	9	7	16250	19.542
San Quirico d'Orcia	9	20	17	3	2	2	5.784	4550	9	20	17	3	2	2	4550	5.784
Sarteano	14	23	19	4	2	2	4.405	4900	14	23	19	4	2	2	4900	4.405
Siena	72	178	168	10	29	13	56.667	46700	90	239	224	15	30	24	58250	87.234
Sinalunga	15	66	41	25	10	3	22.493	17050	22	90	59	31	11	7	22150	30.025
Sovicille	10	28	21	7	6	1	16.452	8350	10	28	21	7	6	1	8350	16.452
Torrita di Siena							0	0							0	0
Trequanda	4	8	6	2	1	1	3.245	2100	7	15	10	5	1	4	4150	6.058
	378	1003	823	180	146	117	365.610	272900	473	1247	1017	230	166	181	341400	496.141

E' ragionevole immaginare che, già a partire dal 2021, i progetti di videosorveglianza subiscano una forte diminuzione, limitandosi a lavori di aggiornamento dei sistemi installati dovuti alla loro naturale obsolescenza o a contenute attività di sviluppo.

	2019	2020	2021	2022
MERCI C/O VENDITE	4.583,33			
RICAVI DELLE VENDITE	4.583,33	0,00	0,00	0,00
RICAVI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	85.316,65	0,00	41.540,00	41.540,00
ALTRI RICAVI UT DELLE PRESTAZIONI		117.525,00	100.000,00	72.000,00
RICAVI PER GESTIONE E AFFITTO INFRASTRUTTURE		68.780,00	68.780,00	68.780,00

PRESTAZIONI DI SERVIZI DI CONNETTIVITA'	606.286,86	555.225,67	555.225,00	555.225,00
PRESTAZIONI DI SERVIZI DI DATA CENTRE	161.900,91	94.026,00	94.026,00	94.026,00
PRESTAZIONI DI SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA	127.847,54	126.192,58	126.192,00	126.192,00
PRESTAZIONI DI SERVIZI GIS	20.000,00			
RICAVI UT VIDEOSORV.		352.375,00	200.000,00	90.000,00
PRESTAZIONI SERV. DI VIDEOSORV.	699.352,85	306.400,00	360.000,00	360.000,00
PRESTAZIONI SERV. GDPR	102.559,76	21.450,00	20.000,00	20.000,00
PREST.SERV.PROFESSIONALI	9.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE	1.812.264,57	1.681.974,25	1.605.763,00	1.467.763,00
Ricavi da soci in esenzione IVA		102.953,02		
RICAVI	1.816.847,90	1.784.927,27	1.605.763,00	1.467.763,00

I ricavi previsti (senza le rettifiche per copertura dei costi IVA da prorata nei confronti dei soci che hanno richiesto l'esenzione, come meglio esposto nel successivo specifico paragrafo "ONERI DIVERSI DI GESTIONE"), suddivisi per i soci sono esposti nella seguente tabella:

Ente	2019			2020		
	Fatturato	Forniture	Canoni	Fatturato	Forniture	Canoni
COMUNE DI ABBADIA SAN SALVATORE	21.182,78	3.524,59	17.658,19	25.495,00	0,00	25.495,00
COMUNE DI ASCIANO	38.908,98	4.000,00	34.908,98	70.866,00	36.536,00	34.330,00
COMUNE DI BUONCONVENTO	13.279,85	1.000,00	12.279,85	11.801,00	0,00	11.801,00
COMUNE DI CASOLE D'ELSA	22.309,85	1.075,00	21.234,85	19.704,00	0,00	19.704,00
COMUNE DI CASTELLINA IN CHIANTI	46.870,35	15.190,00	31.680,35	38.626,00	10.336,00	28.290,00
COMUNE DI CASTELNUOVO B.GA	29.566,46	9.195,00	20.371,46	44.216,00	26.776,00	17.440,00
COMUNE DI CASTIGLIONE D'ORCIA	5.534,64	1.000,00	4.534,64	5.529,00	0,00	5.529,00
COMUNE DI CETONA	5.378,85	1.000,00	4.378,85	8.926,25	5.000,00	3.926,25
COMUNE DI CHIANCIANO	19.952,05	3.850,00	16.102,05	18.280,00	2.500,00	15.780,00
COMUNE DI CHIUSDINO	6.615,38	0,00	6.615,38	21.240,00	0,00	21.240,00
COMUNE DI CHIUSI	16.543,46	2.250,00	14.293,46	16.155,00	0,00	16.155,00
COMUNE DI COLLE DI VAL D'ELSA	32.497,08	2.625,00	29.872,08	69.059,00	31.185,00	37.874,00
COMUNE DI GAIOLE	23.014,90	4.600,00	18.414,90	40.106,00	19.351,00	20.755,00
COMUNE DI MONTALCINO	7.458,46	1.250,00	6.208,46	5.570,00	0,00	5.570,00
COMUNE DI MONTEPULCIANO	49.983,10	28.481,00	21.502,10	26.820,00	0,00	26.820,00
COMUNE DI MONTERIGGIONI	80.628,46	20.597,00	60.031,46	62.681,00	7.281,00	55.400,00
COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA	6.553,46	1.250,00	5.303,46	4.735,00	0,00	4.735,00
COMUNE DI MONTICIANO	22.753,00	8.447,00	14.306,00	31.466,00	11.910,00	19.556,00
COMUNE DI MURLO	5.439,60	0,00	5.439,60	12.925,00	0,00	12.925,00
COMUNE DI PIANCASTAGNAIO	10.070,64	1.000,00	9.070,64	9.295,00	0,00	9.295,00
COMUNE DI PIENZA	12.245,14	6.840,00	5.405,14	4.035,00	250,00	3.785,00
COMUNE DI POGGIBONSI	74.549,07	16.672,50	57.876,57	102.441,00	30.081,00	72.360,00
COMUNE DI RADDA IN CHIANTI	12.722,64	3.507,00	9.215,64	30.778,00	19.283,00	11.495,00
COMUNE DI RADICOFANI	7.880,64	1.000,00	6.880,64	8.055,00	0,00	8.055,00
COMUNE DI RADICONOLI	31.381,14	20.905,50	10.475,64	39.005,00	19.905,00	19.100,00
COMUNE DI RAPOLANO TERME	36.254,16	6.000,00	30.254,16	51.509,00	16.873,00	34.636,00
COMUNE DI SAN CASCIANO BAGNI	4.810,64	1.000,00	3.810,64	3.385,00	0,00	3.385,00
COMUNE DI SAN GIMIGNANO	128.948,59	117.299,20	11.649,39	40.992,00	15.000,00	25.992,00
COMUNE DI SAN QUIRICO D'ORCIA	13.345,64	1.000,00	12.345,64	16.920,00	0,00	16.920,00
COMUNE DI SARTEANO	19.933,46	13.840,00	6.093,46	6.000,00	0,00	6.000,00
COMUNE DI SIENA	377.048,87	75.132,15	301.916,72	367.206,00	65.056,00	302.150,00
COMUNE DI SINALUNGA	38.526,08	2.250,00	36.276,08	65.501,00	30.366,00	35.135,00
COMUNE DI SOVICILLE	18.852,21	250,00	18.602,21	29.533,33	2.125,00	27.408,33
COMUNE DI TORRITA DI SIENA	6.658,46	1.250,00	5.408,46	4.770,00	0,00	4.770,00
COMUNE DI TREQUANDA	11.695,14	6.625,00	5.070,14	5.800,00	250,00	5.550,00
PROVINCIA DI SIENA	320.982,52	32.663,93	288.318,59	277.936,00	77.000,00	200.936,00
UNIONE COMUNI AMIATA E VAL D'ORCIA	45.182,85	39.154,00	6.028,85	10.550,00	5.500,00	5.050,00
UNIONE COMUNI VALDICHIANA SENESE	60.100,13	1.250,00	58.850,13	70.319,67	12.133,00	58.186,67
UNIONE DEI COMUNI DELLA VAL DI MERSE	120.929,93	86.305,00	34.624,93	35.153,00	25.203,00	9.950,00
ALTRI	10.259,23	5.000,00	5.259,23	3.590,00	0,00	3.590,00
TOTALE GENERALE	1.816.847,89	548.278,87	1.268.569,02	1.716.974,25	469.900,00	1.247.074,25

Alla voce "Altri Ricavi e proventi" troviamo i ricavi provenienti dall'affitto di infrastrutture per il comune di Siena (57.800 €) e i ricavi per gli accordi con TCRS successivi all'uso condiviso di alcune risorse della rete.

	2019	2020	2021	2022
RICAVI DA AFFITTO INFRASTRUTTURE	67.360,00	67.360,00	67.360,00	67.360,00
RICAVI DA SERVIZI DI CO-LOCATION C. RETE	34.854,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
ABBUONI/ARROTONDAMENTI ATTIVI	17,34	0,00	0,00	0,00
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	10.150,57	0,00	0,00	0,00
RIMBORSI ASSICURATIVI				
ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI		0,00	0,00	0,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	112.381,91	102.360,00	102.360,00	102.360,00

A partire dal 2019, la voce contributi in conto esercizio è composta esclusivamente dai contributi dei soci per spese di funzionamento, cioè il contributo annuo da erogare in modo proporzionale alle quote di partecipazione al Consorzio a copertura delle spese necessarie al funzionamento, ai sensi dell'art. 33 dello Statuto. Come è noto, detti contributi sono annualmente determinati in sede di bilancio di previsione e sono previsti per il triennio 2020-2022 invariati e pari a circa 273.000.

Anche per il 2020 sono stati deliberati gli utili (pari a 100.000 €) derivanti dalla chiusura in attivo del bilancio 2019 della Terrecablate Reti e Servizi. Non si prevedono prudenzialmente per gli anni 2020 e 2021.

Oneri diversi di gestione

Per l'anno 2020, ai sensi dell'art. 10 del DPR n. 633/1972, le prestazioni effettuate dal Consorzio Terrecablate nei confronti di quei soci che hanno dichiarato di aver registrato nel triennio precedente una percentuale di detrazione di cui all'art. 19-bis del DPR n. 633/1972 non superiore al 10% di tutte le operazioni complessivamente effettuate, sono esenti IVA.

Hanno richiesto l'esenzione i seguenti soci:

- Chiusi
- Montepulciano
- Radda in Chianti
- Rapolano
- San Quirico
- Sarteano
- Siena
- Sinalunga
- Provincia di Siena
- Unione Comuni Val di Chiana

L'applicazione dell'esenzione IVA ai sensi del sopracitato art. 10, porterà nel 2020 a far affiorare un nuovo costo per IVA da prorata dovuto alla parziale incapacità di detrarre interamente l'IVA a credito sugli acquisti.

La stima di questo costo per il triennio può essere fatta partendo dal calcolo dell'IVA totale a credito rilevata a consuntivo nel 2019, proiettata nelle previsioni di costi degli anni futuri.

	cons.2019	prev. 2020	prev.2021	prev.2022
costi	869.280,97	735.237,25	577.433,25	466.659,66
imponibile 22%	1.020.544,00	863.175,41	677.912,04	547.862,81
imponibile 4%	10.093,00	8.536,65	6.704,43	5.418,27
imponibile 10%	91,00	76,97	60,45	48,85
esente	6.591,00	5.574,66	4.378,17	3.538,27
IVA tot.	224.932,50	190.247,75	149.414,87	120.751,43

Per la stima del costo per IVA di un certo anno si ritiene congruo applicare all'IVA totale la percentuale ricavata dal rapporto fra il fatturato esente (nei confronti di soci che hanno richiesto l'esenzione) e quello non esente. Tale rapporto per l'anno 2020 è di circa il 54%.

	2019	2020	2021	2022
IMPOSTA DI BOLLO	118,55	100,00	100,00	100,00
IMPOSTA DI REGISTRO		764,68	764,69	764,70
TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	276,92			
TASSE DI PROPRIETA' VEICOLI PARZ. DED.		139,15	139,15	139,15
TASSA SUI RIFIUTI				
IVA SU ACQ. INDETRAIBILE		102.953,02	80.856,21	65.344,92
DIRITTI CAMERALI	305,00			
ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	33.088,87	4.000,00	4.000,00	4.000,00
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	1.527,60			
IMPOSTE E TASSE	35.316,94	107.192,17	85.095,36	69.584,07
ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI	583,00	500,00	500,00	500,00
MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI	1.244,20			
SOPRAVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	2.401,51	0,00	0,00	0,00
SOPRAV. PASSIVE ORD.INDEDUCIBILI	4.542,71	0,00	0,00	0,00
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	0,25			
ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.				
ALTRI ONERI DI GEST.INDEDUCIBILI	1.766,42	2.000,00	2.000,00	2.000,00
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	10.538,09	2.500,00	2.500,00	2.500,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	45.855,03	109.692,17	87.595,36	72.084,07

Si ritiene inoltre altrettanto congruo rimettere tali costi ai soci richiedenti l'esenzione in proporzione al fatturato annuo.

Proventi ed oneri finanziari

Dopo l'operazione di ristrutturazione del debito conclusa nel luglio del 2017, l'aspetto finanziario della gestione ordinaria del Consorzio non destava preoccupazioni.

La sopraggiunta emergenza COVID-19 e la conseguente crisi economico-finanziaria prevista, ha spinto il Consorzio, come sopra esposto, a richiedere la sospensione del pagamento delle rate dei mutui in via prudenziale.

Gli interessi passivi sono stati comunque iscritti alla voce Interessi ed altri oneri finanziari della previsione triennale.

I debiti nei confronti delle banche sono costituiti da 2 mutui quindicinali di diversa decorrenza, stipulati per il finanziamento della maggior parte degli investimenti già realizzati. Gli oneri finanziari sono i seguenti:

	2019	2020	2021	2022
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	206.362,86	193.621,68	180.430,66	166.773,91
ALTRI INT.PASS.E ONER.FIN.DED.	53,53			
INTERESSI PASSIVI	206.416,39	193.621,68	180.430,66	166.773,91

Rettifica di valore di attività finanziarie

Le relative voci non vengono valorizzate in via preventiva.

Proventi e oneri straordinari

Non essendo ancora espletata la procedura di cessione della totalità delle quote della società Terrecablate Reti e Servizi il cui valore a base di gara è stato definito da perizia di stima, si ipotizza prudenzialmente che avvenga al valore contabile.

Imposte sul reddito di esercizio

Le imposte sono state calcolate in maniera prudenziale alle aliquote oggi vigenti, non tenendo conto di eventuali componenti straordinarie positive e negative di reddito.

Rendiconto finanziario

La seguente tabella mostra i flussi finanziari in entrata ed in uscita e dimostra la sostenibilità finanziaria delle operazioni previste nel presente Bilancio di Previsione, considerando che la situazione di cassa al 31.12.2019 era in attivo.

	2020	2021	2022
Flussi finanziari in uscita			
COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	49.000,00	44.500,00	39.500,00
COSTI PER SERVIZI	595.137,25	441.833,25	336.059,66
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	91.100,00	91.100,00	91.100,00
COSTI PER IL PERSONALE	421.471,41	448.657,64	448.657,64
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	109.692,17	87.595,36	72.084,07
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC.	8.545,06	12.436,33	14.174,82
MUTUI	601.432,17	601.432,17	601.432,17
INVESTIMENTI	110.000,00	162.000,00	135.000,00
tot. Uscite	1.986.378,06	1.889.554,74	1.738.008,36
Flussi finanziari in entrata			
RICAVI	1.784.927,27	1.605.763,00	1.467.763,00

ALTRI RICAVI E PROVENTI	375.360,00	375.360,00	375.360,00
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	100.000,00	0,00	0,00
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
tot. Entrate	2.261.287,27	1.982.123,00	1.844.123,00
Saldo	274.909,21	92.568,26	106.114,64

Indici di riferimento

In base alle previsioni sopra descritte, sia di natura economica che tecnico-operativa, si definiscono gli indici di misurazione ed i valori attesi nell'anno 2020:

Indici contabili	Valore atteso
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	> 500.000
RISULTATO OPERATIVO	> 100.000
INCIDENZA COSTO DEL PERSONALE	< 25%
Indici di qualità delle prestazioni	Valore atteso
TEMPO MEDIO DI DISPONIBILITÀ DEI SERVIZI DI RETE	> 98%
TEMPO MEDIO DI PRESA IN CARICO DELLE SEGNALAZIONI	< 6 H

Risultato d'esercizio

Il Bilancio di Previsione per il triennio 2020-2022, con l'adozione delle misure sopra dettagliate riporta in ogni anno un risultato positivo che potrà essere accantonato come da previsioni statutarie. Nelle pagine che seguono sono esposti i dati del Conto Economico per il triennio 2020-2022.

Il Presidente
del Consiglio di Amministrazione
Dott. Michele Pescini

Conto economico di previsione 2020-2022

	2019	2020	2021	2022
MATERIE PRIME	40.193,12	40.000,00	35.000,00	30.000,00
MATERIE DI CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00
MERCI	579,00	0,00	0,00	0,00
ALTRI ACQUISTI	10.407,41	9.000,00	9.500,00	9.500,00
COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	51.179,53	49.000,00	44.500,00	39.500,00
COSTI PER SERVIZI	720.082,12	590.137,25	436.833,25	331.059,66
SPESE PER SERV.-PROFESSIONISTI	6.390,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
COSTI PER SERVIZI	726.472,12	595.137,25	441.833,25	336.059,66
AFFITTI E LOCAZIONI	88.729,32	85.100,00	85.100,00	85.100,00
ALTRI COSTI.PER GOD. BENI DI TERZI	2.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	91.629,32	91.100,00	91.100,00	91.100,00
SALARI E STIPENDI	304.665,95	326.904,73	348.137,34	348.137,34
ONERI SOCIALI	75.523,91	80.955,39	86.144,64	86.144,64
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	12.788,31	13.611,29	14.375,66	14.375,66
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	592,00	0,00	0,00	0,00
COSTI PER IL PERSONALE	393.570,17	421.471,41	448.657,64	448.657,64
AMM.TO COSTI DI RIC. E DI SVIL.	0,00	0,00	0,00	0,00
AMM.TO DIR.BREV.E UTIL.OP.ING.	0,00	0,00	0,00	0,00
AMM.TO CONCESS.,LICENZE,MARCHI	193.668,37	140.650,00	90.287,00	68.071,00
AMM.TO ALTRE IMM.IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
AMM.TI IMM. IMMATERIALI	193.668,37	142.650,00	98.020,33	82.371,00
AMM.TO FABBRICATI	43.414,31	43.414,00	43.414,00	43.414,00
AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO	532.677,74	523.766,00	513.592,00	508.552,00
AMM.TO ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	29,51	0,00	0,00	0,00
AMM.TO MOBILI E MACCHINE D'UFF.	928,41	1.131,00	1.131,00	1.131,00
AMM.TOORD. AUTOCARRI/AUTOVETT. DED	5.843,50			
AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO	582.893,47	577.553,00	573.779,00	574.739,00
SVAL.CRED.ATT.CIRC.E DISP.LIQ.	0,00	0,00	0,00	0,00
SVALUTAZIONI (COSTI PRODUZIONE)	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO PER RISCHI	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO PER RISCHI	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTE E TASSE	35.316,94	107.192,17	85.095,36	69.584,07
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	10.538,09	2.500,00	2.500,00	2.500,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	45.855,03	109.692,17	87.595,36	72.084,07
VERSO ALTRI (ONERI FINANZIARI)	206.416,39	193.621,68	180.430,66	166.773,91
INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.	206.416,39	193.621,68	180.430,66	166.773,91
MINUSVALENZA DA ALIENAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00

IMPOSTE CORRENTI	7.222,87	8.545,06	12.436,33	14.174,82
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC.	7.222,87	8.545,06	12.436,33	14.174,82
RICAVI DELLE VENDITE	4.583,33	0,00	0,00	0,00
RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE	1.812.264,57	1.784.927,27	1.605.763,00	1.467.763,00
RICAVI	1.816.847,90	1.784.927,27	1.605.763,00	1.467.763,00
VAR. DEI LAVORI IN CORSO SU ORD.	-	-	-	-
VAR. DEI LAVORI IN CORSO SU ORD.	-	-	-	-
CAPIT. DEI COSTI - IMM. IMMAT.	-	-	-	-
INCREM. DI IMM. PER LAV. INTERNI	-	-	-	-
ALTRI RICAVI E PROVENTI	112.381,91	102.360,00	102.360,00	102.360,00
CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO	273.000,00	273.000,00	273.000,00	273.000,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	385.381,91	375.360,00	375.360,00	375.360,00
MATERIE PRIME	5,83	0,00	0,00	0,00
COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	5,83	0,00	0,00	0,00
DA IMPR. CONTROLL. (PROV.DA PART.)	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
PROV. DIVERSI DAI PRECEDENTI	610,24	1.000,00	1.000,00	1.000,00
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	610,24	1.000,00	1.000,00	1.000,00
PLUSVALENZA DA ALIENAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVENTI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	11.161,48	81.061,77	16.206,77	32.837,72
IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	7.222,87	8.545,06	12.436,33	14.174,82
UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	3.938,61	72.516,71	3.770,44	18.662,90