

Piano Programma e Bilancio di Previsione Pluriennale 2023-2025

(ver. appr AdS del 28/04/2023)

Indice

Piano Programma 2023-2025	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
Sviluppo dell'attività ordinaria del Consorzio.....	6
Servizi di connettività	6
Data Centre	6
Comunicazione elettronica	7
GIS	7
Videosorveglianza	7
Servizi professionali	9
La determinazione dei contributi di funzionamento	9
Organizzazione interna	10
Gestione del patrimonio immobiliare.....	13
Programma di investimenti 2023-2025	14
Bilancio di previsione annuale e pluriennale 2023-2025	15
Premessa.....	15
Costi della produzione.....	15
Valore della produzione	19
Oneri diversi di gestione	21
Rettifica di valore di attività finanziarie	23
Proventi e oneri straordinari	23
Imposte sul reddito di esercizio	23
Rendiconto finanziario	23
Indici di riferimento	24
Risultato d'esercizio	24
Conto economico 2023-2025.....	25

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;

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 Carrozzino - Assessore del Comune di Poggibonsi

Manuela Mazzetti - Consigliere del Comune di Trequanda (dimissionaria dal 1.1.2023)

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'attuale assetto del Consorzio e la sua ridotta possibilità di sviluppo sul piano del bacino di utenza a cui rivolgersi (esclusivamente i soci attuali) e su quello della struttura di personale, porta a disegnare una prospettiva di sostanziale mantenimento della varietà dei servizi erogati a cui si ipotizza di aggiungere una moderata componente di incremento della quantità delle adesioni da parte dei soci per il quale si renderà necessario il parziale ricorso al supporto di operatori esterni.

Le linee programmatiche non si discostano sostanzialmente da quelle del precedente Piano Programma e la loro descrizione è la seguente:

- Agevolazione alla diffusione della copertura a banda ultra larga per l'accesso alle reti pubbliche e contestualmente sviluppo della rete dei soci: nel 2023, in considerazione degli interventi della Società TerreCablato Reti e Servizi pianificati anche sulla base delle esigenze manifestate dal Consorzio per l'innalzamento dei livelli di servizi di TLC nelle aree in "sofferenza digitale", potranno proseguire le attività per l'estensione della rete privata in fibra ottica del Consorzio a servizio degli ultimi soci ancora non collegati.
- Sviluppo della rete di accesso per fornire nuovi servizi di connettività ai soci;
- Gestione e miglioramento della qualità dei servizi erogati mediante aggiornamento e potenziamento dei sistemi di gestione e monitoraggio, aumento degli SLA (Service Level Agreement) mediante il ricorso a fornitori esterni di servizi di assistenza;
- Estensione del Cloud privato del Consorzio verso altri data Center per poter differenziare la dislocazione dei dati, aumentare le prestazioni dei servizi e la capacità di archiviazione, ottenere la qualificazione CSP-SaaS;
- sviluppo di progetti nell'ambito del PNRR, misura M1C1 "Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA" in tema di *Cloud First*, servizi digitali e *Cybersecurity*;

Per ovviare al problema della ridotta possibilità di sviluppo sopra enunciata, il Consiglio di Amministrazione del Consorzio ha avviato un percorso esplorativo volto a valutare la fattibilità di una trasformazione della natura giuridica del Consorzio. Con tale operazione (trasformazione in Società Consortile a r.l. ai sensi dell'art. 115 TUEL) si intende far evolvere il Consorzio in termini di:

- ampliamento del bacino di utenza
- allargamento dell'offerta mediante l'introduzione di nuovi servizi
- sinergia con altre realtà territoriali
- Produzione di servizi ICT sul mercato (fino al 20% del fatturato)

Lo studio di fattibilità sull'operazione sarà prodotto nel primo semestre del 2023 e sarà portato all'attenzione dell'Assemblea dei Soci.

Sviluppo dell'attività ordinaria del Consorzio

Si presentano di seguito i servizi che il Consorzio sta erogando ai soci e gli sviluppi previsti per il periodo 2023/2025, 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, RTT) 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
- diffusione della nuova Extranet provinciale con aumento della capacità (da 1 Gbps a 10 Gbps) dei collegamenti delle sedi principali;
- Aumento dell'affidabilità dei servizi mediante sviluppo del NOC (Network Operation Centre);
- sviluppo dei servizi di accesso WiFi (WLAN, Hotspot privato e pubblico)

Data Center

Gli obiettivi in questo settore sono l'implementazione di:

1. Estensione dell'infrastruttura del Data Center distribuito (attualmente su 3 nodi interni alla rete del Consorzio: Siena, Torrita Poggibonsi) verso un Data Center qualificato ACN per consentire la qualificazione dei servizi del Consorzio in modalità SaaS e accompagnare la migrazione al Cloud dei soci nell'ambito dei progetti finanziati dal PNRR;
2. aggiornamento della piattaforma distribuita per la fornitura di servizi di videosorveglianza con controllo centralizzato;
3. progettazione e sviluppo di applicativi gestionali per i soci;
4. progettazione e attivazione di un'infrastruttura privata *Cloud* per la creazione e l'utilizzo di servizi di file hosting, di cloud storage, di memorizzazione e sincronizzazione online dei dati;
5. Sviluppo di portali istituzionali e di promozione del territorio per i soci;

Non sono previsti sostanziali investimenti infrastrutturali nei data centre che, per ora, 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 ordinarie previste sono:

- Sviluppo della rete ToIP in risposta alle richieste di 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;

A partire dal Marzo 2020, in conseguenza delle restrizioni dovute all'emergenza COVID-19, 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).

Per soddisfare l'ampia richiesta di questo tipo di servizio, il Consorzio si è strutturato adeguatamente sia in termini di risorse umane dedicate che di risorse informatiche.

A partire dal 2021, il servizio di Sala Convegni Virtuale prevede:

- Pianificazione dell'evento con la gestione degli inviti e la prenotazione della stanza virtuale garantita;
- Servizio di accoglienza dei partecipanti;
- Gestione dei sistemi di avvio/arresto dello streaming su piattaforma esterna;
- Gestione dei sistemi di avvio/arresto della registrazione dell'evento con pubblicazione dei video;
- Funzione di moderazione della riunione (solo microfoni);

Si prevede di proseguire nel triennio 2023-2025 l'offerta di questo servizio ai soci poiché è realistico immaginare che, anche in assenza di restrizioni di natura sanitaria, lo svolgimento di riunioni, eventi istituzionali, etc possa essere prevista in modalità virtuale probabilmente anche in versione "mista".

GIS

Il Consorzio ha condotto alcune importanti attività di rinnovo tecnologico della piattaforma *webGIS* introducendo un portale molto più fruibile e con contenuti aggiornati: prosegue l'attività di migrazione sul nuovo ambiente delle *web application* cartografiche oltre al normale mantenimento dei dati e la gestione dei servizi.

Videosorveglianza

Questo tipo di servizio fa parte ormai del *core business* del Consorzio ed è basato sulla piattaforma provinciale di videosorveglianza sviluppata e gestita interamente dal Consorzio.

Nel 2022 il Consorzio ha sviluppato 19 progetti, finalizzati alla presentazione di richiesta di finanziamenti nell'ambito di un bando di Regione Toscana, alcuni dei quali già oggetto di finanziamento, altri in attesa poiché in graduatoria. Le seguenti tabelle mostrano la previsione della realizzazione dei suddetti progetti:

- Finanziati ed affidati (102.348 €)

Enti	AdR	TLC-Contesto	TLC-Targhe
Poggibonsi	6	22	2
Colle V.E.	8	20	3
Chianciano	10	20	0
Murlo	3	5	2

- Finanziati ed in attesa di affidamento (193.821 €)

Enti	AdR	TLC-Contesto	TLC-Targhe
Siena	15	37	4
Torrita di Siena	8	17	2
Montepulciano	10	19	7
Rapolano	7	15	1
Sovicille	7	10	3
Gaiole in Chianti	6	6	4
Chiusdino	5	12	1

- In attesa di finanziamento (166.846 €)

Enti	AdR	TLC-Contesto	TLC-Targhe
Sinalunga	12	21	6
San Gimignano	8	12	3
Monticiano	6	12	1
Monteriggioni	14	25	5
Pienza	5	7	5
Abbadia SS	7	13	1

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 e manutenzione della piattaforma:

- ricerca di 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.

Vista la notevole quantità di impianti installati, si ritiene opportuno rafforzare il supporto esterno per il servizio di manutenzione di tutte le componenti delle aree di ripresa per elevare la qualità del servizio e permettere al personale del Consorzio di focalizzarsi sulla gestione della rete e dei sistemi centrali.

Servizi professionali

Nel triennio 2023-2025 l'attività del Consorzio continua a focalizzarsi sul supporto ai soci in materia di amministrazione dei sistemi informatici, con particolare riferimento all'adeguamento normativo dei sistemi e delle procedure di utilizzo.

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 ed è tutt'ora in corso. L'attuale contratto con il soggetto esterno per lo svolgimento in modalità condivisa del ruolo del Responsabile della Protezione dei Dati (RPD) si conclude nel 2023 pertanto si prevede di esperire una procedura ad evidenza pubblica per la selezione di un fornitore qualificato a svolgere il suddetto ruolo per i soci che hanno aderito al progetto.

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.

Per andar incontro alle necessità dei soci, il Consorzio ha iniziato ad occuparsi anche delle reti locali, oltrepassando quindi il limite della consegna del servizio di connettività in un punto terminale.

Rientrano nell'area dei Servizi Professionali anche la gestione della sicurezza informatica, tema in cui il Consorzio intende rafforzare le proprie competenze.

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 confermare anche

per il triennio 2023-2025 l'importo annuo di € 273.000,00 da ripartire ai soci secondo la propria percentuale di partecipazione nel Consorzio.

Organizzazione interna

L'organigramma del Consorzio per il 2023 e per il triennio 2023-2025 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. Economato: si occupa della gestione della cassa economale, delle piccole spese correnti per la gestione ordinaria del Consorzio;
 - b. Personale: Si occupa della amministrazione del personale interno.
 - c. Gare e contratti: gestisce gli aspetti amministrativi dei procedimenti in materia di appalti e contratti;
 - 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 all'erogazione dei servizi (attivazione, esercizio, rendicontazione, ecc.). È 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/progettuali delle varie attività del Consorzio e le attività in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro e conformità alle normative vigenti. È 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).

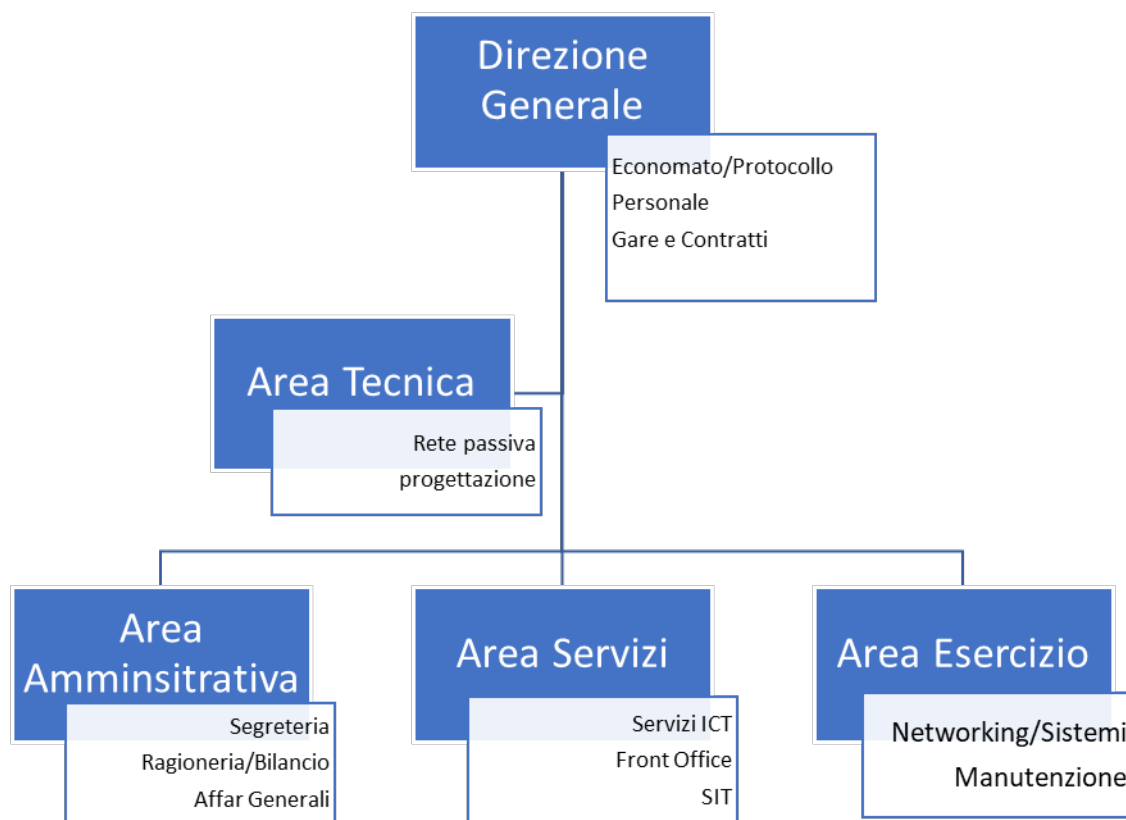
- **Area Esercizio Infrastrutture:** realizza ed esercisce le componenti infrastrutturali attive della piattaforma tecnologica del Consorzio (*backbone*, distribuzione, accesso, data centre, impianti tecnologici, ecc.). È suddivisa in 2 sezioni:
 - a. *Networking* e sistemi: Gestisce e progetta gli apparati 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 Amministrativa:** cura tutti gli aspetti amministrativi, contabili e di gestione economico-finanziaria del Consorzio:
 - a. Segreteria: si occupa di tutte le attività di amministrazione interne funzionali all'andamento ordinario del Consorzio. Supporta la Direzione Generale nella redazione, gestione e archiviazione degli atti amministrativi del Consorzio.
 - b. Ragioneria: si occupa della contabilità del Consorzio;
 - c. Bilancio: Cura la gestione economica-finanziaria ed assiste la Direzione Generale nella redazione dei bilanci;
 - d. Affari Generali: supporta la Direzione Generale nella gestione delle relazioni con gli organi istituzionali e con i soci.

Segue lo schema dell'organigramma sopra descritto.

	totali	dirigenti	contratto	Cat. B	Cat. C	Cat. D
Direzione Generale	1	1				
Economato/Protocollo	0,5			0,5		
Personale	0,2		0,2			
Gare e Contratti	0,3				0,3	
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	0,7				0,5+0,2	
Progettazione	0,5				0,5	
Area Infrastrutture	1					1
Networking e sistemi	0,5					0,5
Manutenzione	0,5					0,5
Area Amministrativa	0,15	0,15				
Segreteria	0,5			0,5		
Ragioneria/Bilancio	0,5				0,5	
Affari Generali	0					
	9,35	1,15	0,2	1	3	4

La consistenza all'inizio dell'esercizio 2023 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 2022.

Nel Piano triennale del fabbisogno di personale 2022/2024 approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 10/2021 del 24.11.2021 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. La procedura di selezione, nel rispetto della normativa vigente, sarà svolta nel 2023.

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 fu pubblicato un ulteriore bando per l'alienazione dell'immobile la cui basa d'asta si conformava alla nuova perizia che ne stimava il valore in € 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 (portandolo a 55.000 €), in considerazione della situazione del mercato immobiliare di quell'area e delle condizioni in cui versa l'immobile che lo pongono in uno stato di estremo pericolo per la sicurezza. L'ultima versione della perizia (marzo 2021) riporta i costi per porre in sicurezza l'immobile che ammontano a 134.759,98 € (IVA compresa).

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

A seguito dell'approvazione del bilancio di previsione 2021-2023, si è svolta la fase finale della procedura di alienazione che partiva dal valore di perizia di € 55.000 ma per la quale, ancora una volta, non sono state presentate offerte.

La procedura sarà ripetuta nel I semestre 2023.

Programma di investimenti 2023-2025

Gli investimenti previsti per il triennio 2023-2025 sono finalizzati a garantire la continuità operativa del Consorzio e a realizzare quanto sopra indicato e sono riassunti nelle tabelle del presente paragrafo.

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

1. Rinnovo dei diritti di utilizzo delle risorse di tlc per le tratte dorsale Siena-Rapolano/Rapolano-Sinalunga attualmente occupato da un cavo in fibra ottica condiviso con la società Terrecablate Reti e Servizi srl;
2. Acquisizione risorse ottiche per collegamento dei soci non ancora collegati in FO;
3. Estensione Data Center distribuito (progetto SI-FI)
4. Sviluppo della rete di accesso per i soci: componente della rete che consente la fruizione dei servizi ICT a banda larga;
5. Implementazione infrastrutture per Cybersecurity
6. Apparati di rete per la nuova Extranet.

La stima degli investimenti necessari è così ripartita:

	2023	2024	2025
1. Rinnovo dei diritti di utilizzo delle risorse di tlc Si-Sinal.	100.000		
2. Acquisizione risorse tlc per collegamento dei soci	60.000	30.000	30.000
3. Estensione Data Center distribuito (progetto SI-FI)	70.000	20.000	20.000
4. Sviluppo della rete di accesso per i soci	50.000	30.000	30.000
5. Cybersecurity	10.000	10.000	10.000
6. Acquisizione HW/SW Extranet	20.000	20.000	20.000
tot.	310.000	110.000	110.000

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

Tale sviluppo dei ricavi è idoneo a consentire, oltre alla copertura dei costi fissi e di quelli variabili, la realizzazione di un margine operativo che permetterà di sostenere il volume di investimento qui dettagliato.

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

Bilancio di previsione annuale e pluriennale 2023-2025

Premessa

Il Bilancio di Previsione 2023 e pluriennale 2022-2024 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 previsti secondo quanto indicato dall'art. 3 del vigente statuto.

Le cifre sono comparate con i dati contabili del bilancio preconsuntivo dell'ultimo esercizio chiuso (2021).

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 convenzioni esistenti. A questi sono stati sommati i costi stimati per l'erogazione di nuovi servizi, oggetto di recenti affidamenti già formalizzati o realisticamente attesi.

	2022	2023	2024	2025
COSTO PER BANDA INTERNET	38.880,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
MATERIE PRIME	38.880,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	3.541,20	3.500,00	3.500,00	3.500,00
MERCI C/ACQUISTI - LIBRI E GIOR.	110,00			
MATERIE DI CONSUMO	3.651,20	3.500,00	3.500,00	3.500,00
CANCELLERIA	1.106,73	1.000,00	1.000,00	1.000,00
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	12.899,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
CARBURANTI E LUBRIFICANTI PARZ.DED.	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
BENI DI CONSUMO (<516,46 EURO)	0,00			
ALTRI ACQUISTI	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRI ACQUISTI INDEDUCIBILI	5.535,12	5.000,00	5.000,00	5.000,00
ALTRI ACQUISTI	19.540,85	21.000,00	21.000,00	21.000,00
COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	62.072,05	64.500,00	64.500,00	64.500,00

Segue l'andamento previsto dei costi per l'erogazione dei servizi ai soci. Tale categoria contempla anche i costi per acquisto di beni finalizzati all'esecuzione di progetti che prevedono una rilevante componente di forniture iniziali (es. videosorveglianza, VoIP) che finiscono per essere 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 e all'eliminazione dei costi derivanti dall'acquisto sul mercato di servizi di telecomunicazioni per la connettività delle sedi dei soci che sono stati soppiantati dai collegamenti effettuati con risorse proprietarie.

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.

	2022	2023	2024	2025
ENERGIA ELETTRICA PER POP	3.906,07	3.500,00	3.500,00	3.500,00
ENERGIA ELETTRICA SERVER FARM	16.291,27	13.000,00	13.000,00	13.000,00
ENERGIA ELETTRICA PER CENTRI RETE	99.936,47	80.000,00	80.000,00	80.000,00
ENERGIA ELETTRICA UFFICI	2.213,28	2.000,00	2.000,00	2.000,00
ACQUA	178,65	150,00	150,00	150,00
SPESE CONDOMINAILI	9.751,21	10.000,00	10.000,00	10.000,00
MANUT. E RIPARAZ. BENI PROPRI 5%	1.562,94	2.000,00	2.000,00	2.000,00
MANUTENZIONE E RIP. VEICOLI PARZ. DED.	942,62	0,00	0,00	0,00
MANUT. E RIPAR. - IMPIANTI TELEFONICI	0,00	0,00	0,00	0,00
CANONE DI MANUTENZIONE ACCESSO WI F	0,00	0,00	0,00	0,00
CANONE MANUTENZIONE HARDWARE SERVER FARM	12.750,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
CANONE MANUT.SERV.COMUNICAZIONE ELETTR.	12.152,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
CANONE MANUTENZIONE RETE PRIVATA	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
MAN. E RIP. BENI DI TERZI	0,00			
MAN. VDS	0,00	20.000	20.000	20.000
CANONE DI MANUTENZIONE CENTRI RETE	12.000,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00
COSTI MANUTENZIONE RETE PRIVATA	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
PEDAGGI AUTOSTRADALI	6,30	50,00	50,00	50,00
PEDAGGI AUTOSTRADALI PARZ.DED.	0,00			
ALTRI ONERI P/AUTOMEZZI	0,00			
ALTRI ONERI PER VEICOLI PARZ. DED-	0,00			
ASSICURAZIONI R.C.A.	1.490,11	1.500,00	1.500,00	1.500,00
ASSICURAZIONI R.C.A. PARZ. DED.	0,00			
ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	7.787,20	8.000,00	8.000,00	8.000,00
SERVIZI DI PULIZIA	4.100,04	7.000,00	7.000,00	7.000,00
COMPENSI SINDACI-PROFESSIONISTI	14.404,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
COMP.CO.CO.CO.ATTIN.ATTIVITA'	0,00			
COMP.CO.CO.CO. NON ATTIN.ATTIVITA'	0,00			
COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.	0,00	0,00	0,00	0,00
COMP.LAV. OCCASIONALE(IND.IRAP)	0,00			
CONTR.INPS CO.CO.CO.ATTIN.ATT.	0,00			
RIMB.PIE'LISTA ATTIN.ATT.CO.CO.	0,00	0,00	0,00	0,00
RIMB.IND.CHILOM.ATTIN.ATT.CO.CO.	0,00	0,00	0,00	0,00
RIM.IND.CHIL.NON ATTIN.ATT.CO.CO	0,00			
PUBBLICITA'	0,00			
SPESE LEGALI-NOTARILI E CONSULENZE	31.769,50	40.000,00	15.000,00	15.000,00
SPESE TELEFONICHE	1.269,02	1.500,00	1.500,00	1.500,00
SPESE TELEFONICHE PER ENTI CONSORZIATI	3.554,95	3.500,00	3.500,00	3.500,00
SPESE CELLULARI	671,93	500,00	500,00	500,00
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	66,01			
MENSA AZ.APPALTATAeBUONI PASTO	12.792,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE	160,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
ONERI BANCARI	1.534,01	1.500,00	1.500,00	1.500,00
FORMALITA' AMMINISTRATIVE	323,53			
TENUTE PAGHE, CONT.,DICH.DA IMPRES.	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TEN. PAGHE,CONT.,DICH.DA LAV.AUT.	16.544,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
ALTRI COSTI PER SERVIZI	2.932,25	0,00	0,00	0,00
COSTO PER LAVORI/IMPIANTI		40.000,00	30.000,00	30.000,00
COSTO PER SERVIZI CONNETTIVITA' INTERNET	9.650,04	10.000,00	10.000,00	10.000,00
COSTO PER SERVIZI DI E-MAIL	20.381,25	20.000,00	20.000,00	20.000,00
COSTO PER SERVIZI DI COM. ELETTRONICA	30.403,53	20.000,00	20.000,00	20.000,00
COSTO PER SERVIZI DI DATA CENTRE	0,00			

COSTO PER SERVIZI DI VIDEOSORVEGLIANZA	233.567,18	279.404,72	156.835,24	56.400,00
SERV. GESTIONE SICUREZZA LAVORO	3.993,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
COSTO PER SERVIZI GDPR	48.435,00	49.800,00	49.800,00	49.800,00
COSTO PER SERVIZI PROFESSIONALI	44.696,96	45.000,00	45.000,00	45.000,00
COSTI PER SERVIZI CYBERSECURITY	5.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
COSTI PER MANUTENZIONE SOFTWARE	1.564,32	5.000,00	5.000,00	5.000,00
COSTI PER SERVIZI	683.280,64	792.904,72	635.335,24	534.900,00
SPESE AGG. E MANUT. SOFTWARE	37.855,66	30.000,00	30.000,00	30.000,00
ALTRE SPESE SERV.DED.-PROFES.	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESE PER SERV.-PROFESSIONISTI	37.855,66	30.000,00	30.000,00	30.000,00
COSTI PER SERVIZI	721.136,30	822.904,72	665.335,24	564.900,00

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.

	2022	2023	2024	2025
FITTI PASSIVI	60.399,22	60.000,00	60.000,00	60.000,00
CANONE DI ATTRAVERSAMENTO	9.039,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
SPESE CONDOMINIALI (SE IN AFFITTO)	0,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
SPESE CONDOMINIALI CENTRI RETE	1.654,84	1.000,00	1.000,00	1.000,00
AFFITTI E LOCAZIONI	71.093,06	84.500,00	84.500,00	84.500,00
LIC.D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	0,00			
ALTRI COST.PER GOD. BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	71.093,06	84.500,00	84.500,00	84.500,00

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.

	2022	2023	2024	2025
SALARI E STIPENDI	360.416,20	380.703,77	394.741,34	394.741,34
RIMB. A PIE'DI LISTA DIPENDENTI	296,72	200,00	200,00	200,00
RIMB.INDENNITA' CHILOMETRICHE	460,04	200,00	200,00	200,00
SALARI E STIPENDI	361.172,96	381.103,77	395.141,34	395.141,34
ONERI SOCIALI INPS-INPDAP	87.671,22	91.368,90	94.737,92	94.737,92
ONERI SOCIALI INAIL	2.168,68	2.284,22	2.368,45	2.368,45
ONERI SOCIALI	89.839,90	93.653,13	97.106,37	97.106,37
TFR INPDAP	14.326,01	15.228,15	15.789,65	15.789,65

TFR A FONDI PENSIONE (-50DIP)	1.227,74	603,85	603,85	603,85
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	15.553,75	15.832,00	16.393,50	16.393,50
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	0,00			
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
COSTI PER IL PERSONALE	466.566,61	490.588,90	508.641,21	508.641,21

Di seguito la previsione per l'anno 2023 della costituzione del Fondo risorse decentrate (da notare che potrà essere integrato con eventuali economie delle risorse di parte stabile non utilizzate nell'anno 2022):

RISORSE STABILI	
Unico importo consolidato (art. 67 c. 1 CCNL 21/05/2018)	66.060,90
Decurtazione per finanziamento PO (art. 67 c. 1 CCNL 21/05/2018)	-10.000,00
TOTALE RISORSE STABILI SOGGETTE A LIMITE	56.060,90
Incrementi art. 67 c. 2 lett. b) CCNL 21/5/2018	401,07
Incrementi art. 67 c. 2 lett. a) CCNL 21/5/2018	499,20
Risorse art. 79 comma 1 lett. b CCNL 16/11/2022 - incremento di €	507,00
Risorse art. 79 comma 1 lett. d CCNL 16/11/2022 - differenziali	366,60
Risorse art. 79 comma 1 bis CCNL 16/11/2022 - incremento	843,68
TOTALE RISORSE STABILI	58.678,45
RISORSE VARIABILI	
Risorse di cui all'art. 67 c. 5 lett. b) CCNL 21/05/2018	8.000,00
TOTALE RISORSE VARIABILI SOGGETTE A LIMITE	8.000,00
IMPORTO COMPLESSIVO FONDO	66.678,45

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 avvalorata da ultima perizia di stima.

La seguente tabella mostra lo sviluppo nel triennio delle 2 voci di ammortamento tenendo in considerazione anche i nuovi investimenti previsti nel precedente piano programma pluriennale. L'importante diminuzione del valore degli ammortamenti immateriali deriva dalla fine dell'ammortamento di alcuni contratti di IRU.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	2022	2023	2024	2025
AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	69.342,55	67.108,33	62.018,67	42.554,67
AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	603.885,92	598.871,00	596.741,00	593.021,00
TOTALE AMMORTAMENTI	673.228,47	665.979,33	658.759,67	635.575,67

Valore della produzione

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.

	2022	2023	2024	2025
PRESTAZIONI DI SERVIZI DI CONNETTIVITA'	679.276,76	568.614,00	590.000,00	590.000,00
PRESTAZIONI DI SERVIZI DI DATA CENTRE	184.282,66	143.707,66	130.000,00	110.000,00
PRESTAZIONI DI SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA	323.437,55	224.666,40	250.000,00	260.000,00
PRESTAZIONI DI SERVIZI GIS	48.450,01			
PRESTAZIONI SERV. DI VIDEOSORV.	451.891,00	482.497,00	500.000,00	500.000,00
PRESTAZIONI SERV. GDPR	74.416,96			
PREST.SERV. PROFESSIONALI	153.563,26	233.238,00	240.000,00	240.000,00
PROGETTI VIDEOSORVEGLIANZA U.T.	150.369,78	296.169,00	166.846,00	120.000,00
RICAVI X GEST. E AFF: INFRASTRUTTURE	71.249,50	65.574,00	65.000,00	65.000,00
RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE	2.136.937,48	2.014.466,06	1.941.846,00	1.885.000,00
Rimborso IVA da prorata		138.723,63	118.324,13	102.869,38
RICAVI	2.136.937,48	2.153.189,69	2.060.170,13	1.987.869,38

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

2023				
Ente	Ricavo	Forniture	Canoni	Magg. Per IVA da prorata
COMUNE DI ABBADIA SAN SALVATORE	18.376,00	0,00	18.376,00	0,00
COMUNE DI ASCIANO	38.020,00	0,00	38.020,00	0,00
COMUNE DI BUONCONVENTO	14.509,00	0,00	14.509,00	0,00
COMUNE DI CASOLE D'ELSA	24.819,00	0,00	24.819,00	0,00
COMUNE DI CASTELLINA IN CHIANTI	35.411,80	0,00	35.411,80	0,00
COMUNE DI CASTELNUOVO B.GA	17.671,00	0,00	17.671,00	0,00
COMUNE DI CASTIGLIONE D'ORCIA	7.463,60	0,00	7.463,60	921,46
COMUNE DI CETONA	6.485,00	0,00	6.485,00	0,00
COMUNE DI CHIANCIANO	64.738,00	41.613,00	23.125,00	0,00
COMUNE DI CHIUSDINO	39.269,00	28.134,00	11.135,00	4.848,16
COMUNE DI CHIUSI	23.786,00	0,00	23.786,00	2.936,63
COMUNE DI COLLE DI VAL D'ELSA	77.327,00	31.300,00	46.027,00	0,00
COMUNE DI GAIOLE	41.320,00	18.750,00	22.570,00	0,00
COMUNE DI MONTALCINO	28.601,00	1.500,00	27.101,00	0,00
COMUNE DI MONTEPULCIANO	69.276,00	33.450,00	35.826,00	8.552,83
COMUNE DI MONTERIGGIONI	91.738,00	0,00	91.738,00	0,00
COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA	9.236,00	0,00	9.236,00	1.140,28
COMUNE DI MONTICIANO	15.521,00	0,00	15.521,00	0,00
COMUNE DI MURLO	27.906,00	18.150,00	9.756,00	0,00
COMUNE DI PIANCASTAGNAIO	9.510,00	0,00	9.510,00	0,00
COMUNE DI PIENZA	5.580,00	0,00	5.580,00	688,91
COMUNE DI POGGIBONSI	91.483,00	29.898,00	61.585,00	0,00
COMUNE DI RADDA IN CHIANTI	20.404,00	1.800,00	18.604,00	2.519,08
COMUNE DI RADICOFANI	16.076,00	8.306,00	7.770,00	0,00
COMUNE DI RADICONOLI	32.790,00	6.435,00	26.355,00	0,00
COMUNE DI RAPOLANO TERME	60.885,33	23.521,00	37.364,33	7.516,92
COMUNE DI SAN CASCIAO BAGNI	15.984,00	10.134,00	5.850,00	1.973,39
COMUNE DI SAN GIMIGNANO	32.687,00	0,00	32.687,00	0,00
COMUNE DI SAN QUIRICO D'ORCIA	13.725,00	490,00	13.235,00	1.694,49
COMUNE DI SARTEANO	6.401,00	0,00	6.401,00	790,27
COMUNE DI SIENA	402.256,00	60.150,00	342.106,00	49.662,62
COMUNE DI SINALUNGA	44.865,00	1.225,00	43.640,00	5.539,04
COMUNE DI SOVICILLE	44.630,00	23.500,00	21.130,00	0,00
COMUNE DI TORRITA DI SIENA	43.271,00	24.835,00	18.436,00	0,00
COMUNE DI TREQUANDA	14.041,00	8.306,00	5.735,00	0,00
PROVINCIA DI SIENA	293.270,00	70.000,00	223.270,00	36.207,19
UNIONE COMUNI AMIATA E VAL D'ORCIA	44.472,00	0,00	44.472,00	0,00
UNIONE COMUNI VALDICHIANA SENESE	111.229,00	0,00	111.229,00	13.732,36
UNIONE DEI COMUNI DELLA VAL DI MERSE	52.383,33	0,00	52.383,33	0,00
ALTRI	7.050,00	0,00	7.050,00	0,00
TOTALE GENERALE	2.014.466,06	441.497,00	1.572.969,06	138.723,63

Alla voce "Altri Ricavi e proventi" troviamo i ricavi provenienti dall'affitto di infrastrutture provenienti dagli accordi con TCRS successivi all'uso condiviso di alcune risorse della rete.

	2022	2023	2024	2025
RICAVI DA AFFITTO INFRASTRUTTURE	12.600,00	12.600,00	8.600,00	8.600,00
RICAVI DA SERVIZI DI CO-LOCATION C. RETE	51.360,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
ABBUONI/ARROTONDAMENTI ATTIVI	2,48	0,00	0,00	0,00
SOPRAVVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	0,00	0,00	0,00	0,00
RIMBORSI ASSICURATIVI	1.030,00			
ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	64.992,48	52.600,00	48.600,00	48.600,00
CONTR.C/ESERC.DA ENTI PUBBLICI	273.000,00	273.000,00	273.000,00	273.000,00
CONTR.C/ESERC.DA AMM.PROVINCIALE	0,00	0,00	0,00	
CONTR.C/ESERC.DA REGIONE TOSCANA	0,00	0,00		
CONTR.C/ESERC.FONDAZIONE	0,00	0,00		
CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO	273.000,00	273.000,00	273.000,00	273.000,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	337.992,48	325.600,00	321.600,00	321.600,00

A partire dal 2019, la voce contributi in conto esercizio è composta esclusivamente dai contributi dei soci per spese di 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 2023-2025 invariati e pari a € 273.000.

Per il 2023, la partecipata ha deliberato la distribuzione di 100.000 € di utili che quindi vengono considerati nella previsione economica 2023. Non si prevedono prudenzialmente per gli anni 2024 e 2025 proventi da partecipazioni (TCRS).

Oneri diversi di gestione

A partire dal 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.

L'applicazione dell'esenzione IVA ai sensi del sopracitato art. 10 porterà nel 2023 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 2023 può essere determinata partendo dal valore a consuntivo dell'IVA pagata nel 2022, proporzionata ai costi previsti nel 2023. In base a tale proporzione, l'IVA da prorata stimata nel 2023 è pari a 138.723 €. Tale costo viene ripartito proporzionalmente verso quei soci che hanno richiesto l'esenzione, producendo una maggiorazione del 12 % sul fatturato.

	2022	2023	2024	2025
IMPOSTA DI BOLLO	456,84	400,00	400,00	400,00
IMPOSTA DI REGISTRO	417,63	400,00	400,00	400,00
TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	191,70	200,00	200,00	200,00
TASSE DI PROPRIETA' VEICOLI PARZ. DED.	0,00			
TASSA SUI RIFIUTI	0,00			
IVA SU ACQ. INDETRAIBILE	122.372,05	138.723,63	118.324,13	102.869,38
DIRITTI CAMERALI	0,00			
ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	3.037,88	3.000,00	3.000,00	3.000,00
IMPOSTE E TASSE INDEDEDUCIBILI	0,00			
IMPOSTE E TASSE	126.476,10	142.723,63	122.324,13	106.869,38
ABBONAMENTI RIVISTE, GIORNALI	459,00	500,00	500,00	500,00
MULTE E AMMENZE INDEDEDUCIBILI	1.888,00			
SOPRAVVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	0,00	0,00	0,00	0,00
SOPRAV. PASSIVE ORD.INDEDEDUCIBILI	18.933,30	0,00	0,00	0,00
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	0,02			
ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	0,00			
ALTRI ONERI DI GEST.INDEDEDUCIBILI	1.005,33	1.000,00	1.000,00	1.000,00
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	22.285,65	1.500,00	1.500,00	1.500,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	148.761,75	144.223,63	123.824,13	108.369,38

Proventi ed oneri finanziari

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.

La situazione debitoria è riassunta nella seguente tabella:

Mutuo	Debito residuo 07.2017	Importo annua rata	Debito residuo 31.12.2022	Debito residuo 31.12.2023	Debito residuo 31.12.2024	Debito residuo 31.12.2025
Banca MPS, 2005, 3,50%	3.719.559,42 €	339.197,20 €	2.739.316,11 €	2.488.195,60€	2.228.856,93 €	1.961.009,85 €
Banca MPS, 2006, 3,50%	2.856.397,98 €	262.234,98 €	2.119.397,25 €	1.924.799,98 €	1.723.891,55 €	1.516.449,18 €
			4.858.713,36 €	4.412.995,58 €	3.952.748,48 €	3.477.459,03 €

Gli oneri finanziari previsti nei piani di ammortamento dei 2 mutui sono i seguenti:

	2022	2023	2024	2025
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	166.773,91	152.634,99	137.996,89	122.841,96

Rettifica di valore di attività finanziarie

Le relative voci non vengono valorizzate in via preventiva.

Proventi e oneri straordinari

Le relative voci non vengono valorizzate in via preventiva.

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 31.12.2022 era di 896.052 €.

	2023	2024	2025
Flussi finanziari in uscita			
COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	64.500,00	64.500,00	64.500,00
COSTI PER SERVIZI	822.904,72	665.335,24	564.900,00
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	84.500,00	84.500,00	84.500,00
COSTI PER IL PERSONALE	490.588,90	508.641,21	508.641,21
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	144.223,63	123.824,13	108.369,38

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC.	0,00	0,00	0,00
MUTUI	601.432,17	601.432,17	601.432,17
INVESTIMENTI	310.000,00	110.000,00	110.000,00
tot. Uscite	2.518.149,42	2.158.232,76	2.042.342,77

Flussi finanziari in entrata

RICAVI	2.153.189,69	1.941.846,00	1.885.000,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	325.600,00	321.600,00	321.600,00
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	100.000,00	0,00	0,00
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
tot. Entrate	2.579.789,69	2.264.446,00	2.207.600,00

Saldo	61.640,27	106.213,24	165.257,23
--------------	------------------	-------------------	-------------------

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 2023:

Indici contabili	Valore atteso
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	> 500.000
RISULTATO OPERATIVO	> 100.000
INCIDENZA COSTO DEL PERSONALE	< 26%
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 2023-2025, con l'adozione delle misure sopra dettagliate, riporta 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 2023-2025.

Il Presidente
del Consiglio di Amministrazione
Dott. Michele Pescini



Conto economico di previsione 2023-2025

	cons2022	Prev. 2023	Prev. 2024	Prev. 2025
RICAVI DELLE VENDITE	0,00	0,00	0,00	0,00
RICAVI	0,00	0	0	0
MATERIE PRIME	38.880,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
MATERIE DI CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00
MERCI	3.651,20	3.500,00	3.500,00	3.500,00
ALTRI ACQUISTI	19.540,85	21.000,00	21.000,00	21.000,00
COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	62.072,05	64.500,00	64.500,00	64.500,00
COSTI PER SERVIZI	683.280,64	792.904,72	635.335,24	534.900,00
SPESE PER SERV.-PROFESSIONISTI	37.855,66	30.000,00	30.000,00	30.000,00
COSTI PER SERVIZI	721.136,30	822.904,72	665.335,24	564.900,00
AFFITTI E LOCAZIONI	71.093,06	84.500,00	84.500,00	84.500,00
ALTRI COST.PER GOD. BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	71.093,06	84.500,00	84.500,00	84.500,00
SALARI E STIPENDI	361.172,96	381.103,77	395.141,34	395.141,34
ONERI SOCIALI	89.839,90	93.653,13	97.106,37	97.106,37
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	15.553,75	15.832,00	16.393,50	16.393,50
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
COSTI PER IL PERSONALE	466.566,61	490.588,90	508.641,21	508.641,21
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	69.342,55	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	69.342,55	67.108,33	62.018,67	42.554,67
AMM.TO FABBRICATI	43.414,31	43.414,00	43.414,00	43.414,00
AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO	553.983,76	523.766,00	513.592,00	508.552,00
AMM.TO ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	1.280,51	0,00	0,00	0,00
AMM.TO MOBILI E MACCHINE D'UFF.	1.683,71	1.131,00	1.131,00	1.131,00
AMM.TOORD. AUTOCARRI/AUTOVETT. DED	3.523,63			
AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO	603.885,92	598.871,00	596.741,00	593.021,00
SVAL.CRED.ATT.CIRC.E DISP.LIQ.	10.000,00	0,00	0,00	0,00
SVALUTAZIONI (COSTI PRODUZIONE)	10.000,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO PER RISCHI	47.070,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO PER RISCHI	47.070,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTE E TASSE	126.476,10	142.723,63	122.324,13	106.869,38
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	22.285,65	1.500,00	1.500,00	1.500,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	148.761,75	144.223,63	123.824,13	108.369,38
VERSO ALTRI (ONERI FINANZIARI)	166.784,27	152.634,99	137.996,89	122.841,96
INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.	166.784,27	152.634,99	137.996,89	122.841,96

MINUSVALENZA DA ALIENAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTE CORRENTI	25.961,84	0,00	0,00	0,00
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC.	25.961,84	0,00	0,00	0,00
RICAVI DELLE VENDITE	0,00	0,00	0,00	0,00
RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE	2.136.937,48	2.153.189,69	1.941.846,00	1.885.000,00
RICAVI	2.136.937,48	2.153.189,69	1.941.846,00	1.885.000,00
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	64.992,48	52.600,00	48.600,00	48.600,00
CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO	273.000,00	273.000,00	273.000,00	273.000,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	337.992,48	325.600,00	321.600,00	321.600,00
MATERIE PRIME	0,00	0,00	0,00	0,00
COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	-	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	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,00	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
<i>sval. di partecipazioni</i>				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	208.217,45	154.458,12	20.888,86	118.271,78
IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	25.961,84	23.300,00	9.433,00	18.128,00
UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	182.255,61	131.158,12	11.455,86	100.143,78