



# Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura dell'UMBRIA

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

Dati anagrafici dell'impresa aggiornati alla data di estrazione del documento: 18/10/2022

## INFORMAZIONI SOCIETARIE

### UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.



36LCWF

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

## DATI ANAGRAFICI

|  |  |
|--|--|
| Indirizzo Sede legale                        | PERUGIA (PG) VIA G.B. PONTANI 39 CAP 06128                       |
| Domicilio digitale/PEC                       | <a href="mailto:umbriadigitale@pec.it">umbriadigitale@pec.it</a> |
| Numero REA                                   | PG - 235052  |
| Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese | 03761180961  |
| Forma giuridica                              | societa' consortile a responsabilita' limitata                   |
| Stato Impresa                                | cancellata   |

## Indice

|                  |   |
|------------------|---|
| 1 Allegati ..... | 3 |
|------------------|---|

## 1 Allegati

### Bilancio

#### Atto

**711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO**  
Data chiusura esercizio 31/12/2021  
UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.

#### Sommario

**Capitolo 1** - BILANCIO PDF-A O ESEF DI TIPO INLINEXBRL ZIP o XHTML  
**Capitolo 2** - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA  
**Capitolo 3** - RELAZIONE GESTIONE  
**Capitolo 4** - RELAZIONE SINDACI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

**ALLEGATO "B"**

**BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2021**

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

### STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'  |   | Bilancio         | Bilancio         | Variazioni        |
|------------|---|------------------|------------------|-------------------|
|            |   | 31/12/2021       | 31/12/2020       | 2021/2020         |
| A)         | <b>CREDITI VERSO SOCI:</b>                        |                  |                  |                   |
| -          | <b>TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          |
| B)         | <b>IMMOBILIZZAZIONI:</b>                          |                  |                  |                   |
| B.I.       | <b>- Immobilizzazioni immateriali:</b>            |                  |                  |                   |
| B.I.1      | - Costi di impianto e di ampliamento              | 0                | 0                | 0                 |
| B.I.2      | - Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità   | 0                | 0                | 0                 |
| B.I.2      | - Diritti di brevetto                             | 479.593          | 246.638          | 232.955           |
| B.I.4      | - Concessioni, licenze, marchi e diritti simili   | 5.231            | 10.462           | -5.231            |
| B.I.5      | - Avviamento                                      | 0                | 0                | 0                 |
| B.I.6      | - Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | 0                | 0                | 0                 |
| B.I.7      | - Altre immobilizzazioni immateriali              | 0                | 0                | 0                 |
| -          | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>        | <b>484.824</b>   | <b>257.100</b>   | <b>227.724</b>    |
| B.II       | <b>- Immobilizzazioni materiali:</b>              |                  |                  |                   |
| B.II.1     | - Terreni e fabbricati                            | 322.284          | 354.809          | -32.525           |
| B.II.2     | - Impianti e macchinario                          | 8.000.237        | 7.899.420        | 100.817           |
| B.II.2     | - Attrezzature industriali e commerciali          | 0                | 0                | 0                 |
| B.II.4     | - Altri beni materiali                            | 0                | 0                | 0                 |
| B.II.5     | - Immobilizz. materiali in corso                  | 1.134.842        | 1.036.602        | 98.240            |
| -          | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>          | <b>9.457.363</b> | <b>9.290.831</b> | <b>166.532</b>    |
| B.III      | <b>- Immobilizzazioni finanziarie:</b>            |                  |                  |                   |
| B.III.1    | <b>- Partecipazioni:</b>                          |                  |                  |                   |
| -          | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          |
| -          | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>                | <b>9.942.187</b> | <b>9.547.931</b> | <b>394.256</b>    |
| C)         | <b>ATTIVO CIRCOLANTE:</b>                         |                  |                  |                   |
| C.I        | <b>- Rimanenze:</b>                               |                  |                  |                   |
| C.I.1      | - Materie prime, sussidiarie e di consumo         | 0                | 0                | 0                 |
| C.I.3      | - Lavori in corso su ordinazione                  | 148.736          | 2.831.039        | -2.682.303        |
| C.I.4      | - Prodotti finiti e merci                         | 0                | 0                | 0                 |
| C.I.5      | - Acconti   | 0                | 0                | 0                 |
| -          | <b>TOTALE RIMANENZE</b>                           | <b>148.736</b>   | <b>2.831.039</b> | <b>-2.682.303</b> |
| C.II       | <b>- Crediti:</b>                                 |                  |                  |                   |
| C.II.1     | - verso clienti                                   | 3.152.421        | 1.839.892        | 1.312.529         |
| C.II.2     | - verso Società controllate                       | 0                | 0                | 0                 |
| C.II.3     | - verso imprese collegate                         | 0                | 0                | 0                 |
| C.II.4     | - verso imprese controllanti                      | 6.671.696        | 3.017.381        | 3.654.315         |
| C.II.4.bis | - Crediti tributari                               | 0                | 61.274           | -61.274           |
| C.II.4.ter | Crediti per imposte anticipate                    | 0                | 61.910           | -61.910           |
| C.II.5     | - verso altri                                     | 315.547          | 527.113          | -211.566          |
| -          | - [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo] | 0                | 0                | 0                 |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

|         |   |                   |                   |                   |
|---------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
|         | - [di cui per cessioni crediti]                   | 0                 | 0                 | 0                 |
| C.II.6  | - verso altre società partecipate                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|         | - [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo] |                   |                   | 0                 |
|         | <b>TOTALE CREDITI</b>                             | <b>10.139.664</b> | <b>5.507.570</b>  | <b>4.632.094</b>  |
| C.III   | <b>- Attività finanziaria che non cost.imm.ni</b> |                   |                   |                   |
| C.III.6 | - Altri titoli                                    | 0                 | 0                 | 0                 |
|         | <b>TOT. ATTIVITA' CHE NON COST.IMM.</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| C.IV    | <b>- Disponibilità liquide:</b>                   |                   |                   |                   |
| C.IV.1  | - Depositi bancari e postali                      | 1.799.628         | 3.244.579         | -1.444.951        |
| C.IV.3  | - Denaro e valori in cassa                        | 2.798             | 2.958             | -160              |
|         | <b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>              | <b>1.802.426</b>  | <b>3.247.537</b>  | <b>-1.445.111</b> |
|         | <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>               | <b>12.090.826</b> | <b>11.586.146</b> | <b>504.680</b>    |
| D)      | <b>RATEI E RISCONTI ATTIVI:</b>                   |                   |                   |                   |
| D.I     | - Ratei e risconti attivi                         | 104.961           | 119.959           | -14.998           |
|         | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)</b>         | <b>104.961</b>    | <b>119.959</b>    | <b>-14.998</b>    |
|         | <b>TOTALE GENERALE DELL'ATTIVO</b>                | <b>22.137.974</b> | <b>21.254.036</b> | <b>883.938</b>    |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

|                   |   | Bilancio          | Bilancio          | Variazioni     |
|-------------------|---|-------------------|-------------------|----------------|
|                   |   | 31/12/2021        | 31/12/2020        | 2021/2020      |
| <b>PASSIVITA'</b> |   |                   |                   |                |
| <b>PASSIVO</b>    |   |                   |                   |                |
| A)                | <b>PATRIMONIO NETTO:</b>                          |                   |                   |                |
| A.I               | - Capitale sociale                                | 4.000.000         | 4.000.000         | 0              |
| A.II              | - Riserva di soprapprezzo azioni                  |                   |                   | 0              |
| A.IV              | - Riserva legale                                  | 9.010             | 7.754             | 1.256          |
| A.VI              | - Riserve statutarie                              | 310.153           | 286.295           | 23.858         |
| A.VII             | - Altre riserve:                                  |                   |                   | 0              |
| A.VII.1           | - Fondo di riserva per avanzo di fusione          | 416.724           | 416.724           | 0              |
| A.VII.2           | - Fondo per rinnovamento impianti                 | 0                 | 0                 | 0              |
| A.VII.3           | - Fondo per plus.val.part.ex art.2426 c.c.        | 0                 | 0                 | 0              |
| A.VII.4           | - Fondo copertura perdite                         |                   |                   | 0              |
| A.VII.5           | - Fondo per copertura perdite su crediti          | 0                 | 0                 | 0              |
| A.VII.5           | - Fondo TFR                                       | 0                 | 0                 | 0              |
| A.VII.6           | - Avanzo di fusione DEA s.r.l.                    | 0                 | 0                 | 0              |
| A.VIII            | - Perdite esercizi precedenti                     | 0                 | 0                 | 0              |
| A.IX              | - Utile (perdita) dell'esercizio                  | 44.011            | 25.114            | 18.897         |
| -                 | <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>                | <b>4.779.898</b>  | <b>4.735.887</b>  | <b>44.011</b>  |
| B)                | <b>FONDI PER RISCHI ED ONERI:</b>                 |                   |                   |                |
| B.3               | - altri   | 23.840            | 23.840            | 0              |
| -                 | <b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)</b>       | <b>23.840</b>     | <b>23.840</b>     | <b>0</b>       |
| C)                | <b>T.F.R. LAVORO SUBORDINATO (C)</b>              | <b>967.399</b>    | <b>1.028.859</b>  | <b>-61.460</b> |
| D)                | <b>DEBITI:</b>                                    |                   |                   |                |
| D.4               | - debiti verso banche                             | 0                 | 1.200.000         | -1.200.000     |
| D.5               | - debiti verso altri finanziatori                 | 0                 | 0                 | 0              |
| D.6               | - acconti   | 44.014            | 72.002            | -27.988        |
| D.7               | - debiti verso fornitori                          | 4.980.619         | 3.049.652         | 1.930.967      |
| D.8               | - debiti rappresentari da titoli di credito       | 0                 | 0                 | 0              |
| D.9               | - debiti verso imprese controllate                | 0                 | 0                 | 0              |
| D.10              | - debiti verso imprese collegate                  | 0                 | 0                 | 0              |
| D.11              | - debiti verso imprese controllanti               | 0                 | 0                 | 0              |
| D.12              | - debiti tributari                                | 304.951           | 270.318           | 34.633         |
| D.13              | - debiti verso istituti di previdenza e sicurezza | 203.248           | 248.232           | -44.984        |
| D.14              | - altri debiti                                    | 765.758           | 798.515           | -32.757        |
|                   | - [di cui oltre esercizio successivo]             | 0                 | 0                 | 0              |
| -                 | <b>TOTALE DEBITI (D)</b>                          | <b>6.298.590</b>  | <b>5.638.719</b>  | <b>659.871</b> |
| E)                | <b>RATEI E RISCONTI PASSIVI:</b>                  |                   |                   |                |
| E.I               | - ratei e risconti passivi                        | 10.068.247        | 9.826.731         | 241.516        |
| -                 | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)</b>        | <b>10.068.247</b> | <b>9.826.731</b>  | <b>241.516</b> |
|                   | <b>TOTALE GENERALE DEL PASSIVO</b>                | <b>22.137.974</b> | <b>21.254.036</b> | <b>883.938</b> |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
 Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

### CONTO ECONOMICO

|  | Bilancio<br>31/12/2021 | Bilancio<br>31/12/2020 | Variazioni<br>2021/2020 |
|--|------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                              |                        |                        |                         |
| A.1 - ricavi delle vendite e delle prestazioni                 | 16.667.759             | 11.837.863             | 4.829.896               |
| A.2 - variazioni delle rimanenze di prodotti in corso lavoraz. | -                      |                        |                         |
| A.3 - variazioni dei lavori in corso su ordinazione            | 2.598.138              | 591.463                | -3.189.601              |
| A.4 - incrementi di immobilizzazioni per lavori interni        | -                      | 0                      | 0                       |
| A.5 - altri ricavi e proventi                                  | 2.425.141              | 2.031.842              | 393.299                 |
| - [di cui altri ricavi e proventi]                             | 343.293                | 199.943                | 143.350                 |
| - [di cui per contributi in conto esercizio]                   | 828.981                | 814.017                | 14.964                  |
| - [di cui per contributi in conto esercizio]                   | 251.724                | 273.259                | -21.535                 |
| - [di cui per contributi in conto capitale]                    | 1.001.143              | 744.623                | 256.520                 |
| - <b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>                    | <b>16.494.762</b>      | <b>14.461.168</b>      | <b>2.033.594</b>        |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                               |                        |                        |                         |
| B.6 - per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci       | 0                      | 334.008                | -334.008                |
| B.7 - per servizi  | 8.185.834              | 6.512.690              | 1.673.144               |
| B.8 - per godimento beni di terzi                              | 365.794                | 369.710                | -3.916                  |
| B.9 - per il personale:  | <b>5.935.384</b>       | <b>5.829.476</b>       | 105.908                 |
| B.9.a - salari e stipendi                                      | 3.380.961              | 3.530.846              | -149.885                |
| B.9.b - oneri sociali  | 1.019.948              | 1.073.505              | -53.557                 |
| B.9.c - trattamento di fine rapporto                           | 276.852                | 264.150                | 12.702                  |
| B.9.e - altri costi  | 1.257.623              | 960.975                | 296.648                 |
| B.10 - ammortamenti e svalutazioni                             |                        |                        | 0                       |
| B.10.a - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali       | 342.258                | 153.061                | 189.197                 |
| B.10.b - ammortamento delle immobilizzazioni materiali         | 873.098                | 810.363                | 62.735                  |
| B.10.d - svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo         | 260.000                | 100.000                | 160.000                 |
| B.11 - variazioni delle rimanenze di materie prime, suss.      |                        |                        | 0                       |
| B.12 - accantonamenti per rischi                               |                        |                        | 0                       |
| B.13 - altri accantonamenti                                    |                        |                        | 0                       |
| B.14 - oneri diversi di gestione                               | 310.963                | 140.307                | 170.656                 |
| - <b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>                     | <b>16.273.331</b>      | <b>14.249.615</b>      | <b>2.023.716</b>        |
| - <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>        | <b>221.431</b>         | <b>211.553</b>         | <b>9.878</b>            |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>                         |                        |                        |                         |
| C.16.d - proventi diversi dai precedenti                       | 133                    | 118                    | 15                      |
| C.17 - interessi e altri oneri finanziari                      | -27.077                | -91.557                | 64.480                  |
| - <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</b>                | <b>-26.944</b>         | <b>-91.439</b>         | <b>64.495</b>           |
| - <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>                         | <b>194.487</b>         | <b>120.114</b>         | <b>74.373</b>           |
| E.20 - imposte sul reddito dell'esercizio                      | 84.000                 | 63.000                 | 21.000                  |
| E.20 - imposte anticipate                                      | 66.476                 | 32.000                 | 34.476                  |
| E.21 <b>UTILE DELL'ESERCIZIO</b>                               | <b>44.011</b>          | <b>25.114</b>          | <b>18.897</b>           |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

## RENDICONTO FINANZIARIO

|   | 2021        | 2020      |
|---|-------------|-----------|
| <b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>   |             |           |
| <b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>                                    |             |           |
| Utile (perdita) dell'esercizio  | 44.011      | 25.114    |
| Imposte sul reddito   | 150.476     | 95.000    |
| Interessi passivi/(attivi)  | 26.944      | 91.439    |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 221.431     | 211.553   |
| <b> Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>        |             |           |
| Accantonamenti ai fondi   | 276.852     | 264.150   |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni   | 1.215.356   | 963.424   |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto         | 1.492.208   | 1.227.574 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto  | 1.713.639   | 1.439.127 |
| <b>Variazioni del capitale circolante netto</b>   |             |           |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze   | 3.065.012   | -591.462  |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti   | - 5318.963  | 3.069.757 |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori  | 1.947.313   | -75.779   |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi   | 14.998      | -53.723   |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi  | 241.517     | -65.833   |
| Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto   | 182.085     | 221.499   |
| Totale variazioni del capitale circolante netto   | 131.962     | 2.504.459 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto  | 1.845.601   | 3.943.586 |
| <b>Altre rettifiche</b>   |             |           |
| Interessi incassati/(pagati)  | -26.944     | -91.439   |
| (Imposte sul reddito pagate)  | -115.843    | -84.221   |
| Dividendi incassati   |             |           |
| (Utilizzo dei fondi)  | -338.312    | -345.874  |
| Altri incassi/(pagamenti)   | 0           | 0         |
| Totale altre rettifiche   | -481.099    | -521.534  |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A)  | 1.364.502   | 3.422.052 |
| <b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>  |             |           |
| <b>Immobilizzazioni materiali</b>   |             |           |
| (Investimenti)  | -1.039.630  | -384.072  |
| Disinvestimenti   |             |           |
| <b>Immobilizzazioni immateriali</b>   |             |           |
| (Investimenti)  | -569.982    | -167.814  |
| Disinvestimenti   |             |           |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)  | -1.609.612  | -551.886  |
| <b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>  |             |           |
| <b>Mezzi di terzi</b>   |             |           |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche   | -1.200.000  | -800.000  |
| Accensione finanziamenti  |             |           |
| (Rimborso finanziamenti)  |             |           |
| <b>Mezzi propri</b>   |             |           |
| Aumento di capitale a pagamento   |             |           |
| (Rimborso di capitale)  |             |           |
| Cessione/(Acquisto) di azioni proprie   |             |           |
| (Dividendi e acconti su dividendi pagati)   |             |           |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)   | -1.200.000  | -800.000  |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)   | - 1.445.111 | 2.070.166 |
| Effetto cambi sulle disponibilità liquide   |             |           |
| <b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>   |             |           |
| Depositi bancari e postali  | 3.244.579   | 1.174.200 |
| Danaro e valori in cassa  | 2.958       | 3.171     |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio   | 3.247.537   | 1.177.371 |
| Di cui non liberamente utilizzabili   |             |           |
| <b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>   |             |           |
| Depositi bancari e postali  | 1.799.628   | 3.244.579 |
| Danaro e valori in cassa  | 2.798       | 2.958     |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio   | 1.802.426   | 3.247.537 |
| Di cui non liberamente utilizzabili   |             |           |

## **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2021**

### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D. gs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Con riferimento ai costi del personale interinale è stato applicato il principio contabile OIC 12 secondo il quale tali costi vanno classificati alla voce B.9 del Conto Economico "Costo del personale".

Non si sono verificati fatti eccezionali tali da consentire deroghe agli articoli 2423 e seguenti del C.C.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

### **CRITERI DI REDAZIONE**

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;

- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;

- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;

- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;

- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;

- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I beni immateriali iscritti a bilancio non prevedono il pagamento differito rispetto alle normali condizioni di mercato e pertanto non sono stati iscritti sulla base del criterio del costo ammortizzato.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in 5 anni.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Note sulla prima applicazione del D. Lgs 139/2015

I costi di ricerca capitalizzati in esercizi precedenti all'entrata in vigore del D. Lgs 139/2015, non soddisfacendo i requisiti per la capitalizzazione dei 'costi di sviluppo, sono stati completamente ammortizzati negli anni precedenti e pertanto eliminati dall'attivo dello stato patrimoniale senza effetti rilevati in bilancio.

Costi accessori relativi ai finanziamenti

Nel corso del 2021 non sono stati contratti finanziamenti a medio e lungo termine e non erano iscritti a bilancio costi relativi a finanziamenti precedenti.

Beni con pagamento differito rispetto alle normali condizioni di mercato

Nel corso del 2021 non sono stati acquistati beni con pagamento differito rispetto alle normali condizioni di mercato, non erano iscritti a bilancio costi relativi ai finanziamenti precedenti pertanto non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi per i beni acquisiti, la conclusione e la messa in funzione per le opere relative alle infrastrutture per la Rete in Fibra Ottica.

I beni sono iscritti, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna.

Non risultano iscritti a bilancio cespiti per i quali il pagamento è differito rispetto alle normali condizioni di mercato e non erano iscritti costi relativi a finanziamenti precedenti il 2021.

Non ci sono costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par.45 e 46, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

Non ci sono immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 5%-15%

mobili e arredi: 12%

macchine ufficio elettroniche: 20%

Non sono state effettuate rivalutazioni in applicazione di leggi di rivalutazione monetaria.

#### **CONTRIBUTI PUBBLICI IN CONTO IMPIANTI E IN CONTO ESERCIZIO**

I contributi in conto impianti erogati dalla Regione Umbria sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e pertanto rilevati nella voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi', e rinviati per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione del contributo in una apposita voce dei risconti passivi.

I contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti di reddito.

#### **RIMANENZE**

I lavori in corso su ordinazione, ricorrendo le condizioni di cui all'OIC 23 par da 43 a 46, sono stati valutati adottando il criterio della percentuale di completamento, e pertanto sono stati iscritti sulla base dei corrispettivi contrattuali maturati.

#### **CREDITI**

I crediti sono classificati nell'attivo circolante sulla base dell'origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Non ci sono crediti iscritti con scadenza contrattuale superiore a 12 mesi pertanto non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti di dubbia esigibilità.

### **CREDITI TRIBUTARI E ATTIVITÀ PER IMPOSTE ANTICIPATE**

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

### **DISPONIBILITÀ LIQUIDE**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **RATEI E RISCONTI**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti.

Nei Risconti Passivi sono iscritti ricavi comuni a due o più esercizi e contributi in conto impianti erogati dalla Regione Umbria che sono stati rilevati applicando il metodo indiretto.

### **FONDI PER RISCHI E ONERI**

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

### **TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

#### **DEBITI**

I debiti iscritti in bilancio hanno una scadenza inferiore ai 12 mesi pertanto ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti ai fini dell'attualizzazione tra tasso di interesse effettivo e tasso di mercato e pertanto rilevati valore nominale.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

I debiti iscritti in bilancio non hanno scadenza superiore a 12 mesi e sono quindi iscritti al loro valore nominale.

#### **VALORI IN VALUTA**

Non ci sono attività e le passività monetarie in valuta.

#### **COSTI E RICAVI**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

▪ **COMMENTI ALLE VOCI DEL BILANCIO**

**STATO PATRIMONIALE**

**ATTIVO PATRIMONIALE**

**B) IMMOBILIZZAZIONI**

**B.I. Immobilizzazioni immateriali**

|   | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di sviluppo | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|---|------------------------------------|-------------------|---|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>                                 |                                    |                   |   |   |                                    |                                     |
| Costo   | 22.761                             |                   | 1.756.990   | 202.555                                       | 259.819                            | 2.242.125                           |
| Rivalutazioni   |                                    |                   |   |   |                                    |                                     |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 22.761                             |                   | 1.510.352   | 192.093                                       | 259.819                            | 1.985.025                           |
| Svalutazioni  |                                    |                   |   |   |                                    |                                     |
| Valore di bilancio  | 0                                  |                   | 246.638   | 10.462  | 0                                  | 257.100                             |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>                                  |                                    |                   |   |   |                                    |                                     |
| Incrementi per acquisizioni                                       |                                    |                   | 569.982   |   |                                    | 569.982                             |
| Riclassifiche (del valore di bilancio)                            |                                    |                   |   |   |                                    |                                     |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) |                                    |                   |   |   |                                    |                                     |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio                           |                                    |                   |   |   |                                    |                                     |
| Ammortamento dell'esercizio                                       | 0                                  |                   | 337.027   | 5.231   |                                    | 342.258                             |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio                            |                                    |                   |   |   |                                    |                                     |
| Altre variazioni  |                                    |                   |   |   |                                    |                                     |
| Totale variazioni   | 0                                  |                   | 232.955   | -5.231  |                                    | 227.724                             |
| <b>Valore di fine esercizio</b>                                   |                                    |                   |   |   |                                    |                                     |
| Costo   | 22.761                             |                   | 2.326.972   | 202.555                                       | 259.819                            | 2.812.107                           |
| Rivalutazioni   |                                    |                   |   |   |                                    |                                     |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 22.761                             |                   | 1.847.379   | 197.324                                       | 259.819                            | 2.327.283                           |
| Svalutazioni  |                                    |                   |   |   |                                    |                                     |
| Valore di bilancio  | 0                                  |                   | 479.593   | 5.231   | 0                                  | 484.824                             |

I costi di impianto ed ampliamento e le altre immobilizzazioni immateriali, di cui si è constatata l'utilità pluriennale sono stati iscritti all'attivo dello stato patrimoniale e sono stati ammortizzati secondo un piano di ammortamento della durata di 5 anni, i diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno si riferiscono alle licenze d'uso software applicativo o di base acquistato a titolo di proprietà e software applicativo acquistato a titolo di licenza d'uso a tempo indeterminato. Tali costi iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono ammortizzati sistematicamente, prevedendo una vita utile di tre anni, data la notevole obsolescenza dei programmi stessi ed in ottemperanza agli indirizzi proposti dai principi contabili dei Ragionieri e Dottori Commercialisti.

Per tutte le immobilizzazioni immateriali gli importi sono stati iscritti al prezzo di costo, rettificato dall'ammortamento diretto, in conformità a quanto stabilito dall'art. 2426 del codice civile.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

## B.II Immobilizzazioni materiali

|   | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | Totale Immobilizzazioni materiali |
|---|----------------------|------------------------|---|-----------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>                                 |                      |                        |   |                                   |
| Costo   | 1.084.170            | 11.866.504             | 1.036.602                                     | 14.007.276                        |
| Rivalutazioni   |                      |                        |   |                                   |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 729.361              | 3.987.084              |   | 4.716.445                         |
| Svalutazioni  |                      |                        |   |                                   |
| Valore di bilancio  | 354.809              | 7.899.420              | 1.036.602                                     | 9.290.831                         |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>                                  |                      |                        |   |                                   |
| Incrementi per acquisizioni                                       |                      | 941.390                | 98.240  | 1.039.630                         |
| Riclassifiche (del valore di bilancio)                            |                      |                        |   |                                   |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) |                      |                        |   |                                   |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio                           |                      |                        |   |                                   |
| Ammortamento dell'esercizio                                       | 32.525               | 840.573                |   | 873.098                           |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio                            |                      |                        |   |                                   |
| Altre variazioni  |                      |                        |   |                                   |
| Totale variazioni   | -32.525              | 100.817                | 98.240  | -426.293                          |
| <b>Valore di fine esercizio</b>                                   |                      |                        |   |                                   |
| Costo   | 1.084.170            | 12.827.894             | 1.134.842                                     | 15.046.906                        |
| Rivalutazioni   |                      |                        |   |                                   |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 761.886              | 4.827.657              | 0   | 5.589.543                         |
| Svalutazioni  |                      |                        |   |                                   |
| Valore di bilancio  | 322.284              | 8.000.237              | 1.134.842                                     | 9.457.363                         |

Gli importi, iscritti al costo d'acquisto, sono indicati al netto degli ammortamenti calcolati, sulla base di aliquote correlate al periodo economico-tecnico di utilizzo; tali valutazioni recepiscono le disposizioni dell'art. 2426 del codice civile.

A seguito del D.L. 223/06, convertito in L. n. 248/2006, la quota su cui è stato calcolato l'ammortamento fiscale dei fabbricati, è stata decurtata del 30% relativamente al valore del terreno. Civilisticamente, nel rispetto dei criteri di valutazione, l'ammortamento è stato calcolato sul valore totale come nei precedenti esercizi. Poiché la differenza tra l'ammortamento fiscale e l'ammortamento civilistico è pari a € 4.958.

## C) ATTIVO CIRCOLANTE

### C.I Rimanenze

Non sono state rilevate rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo, presenti in magazzino alla data del 31/12/2021.

### C.I.3 Lavori in corso su ordinazione

|                            | Lavori in corso su ordinazione | Totale rimanenze |
|----------------------------|--------------------------------|------------------|
| Valore di inizio esercizio | 2.831.039                      | 2.831.039        |
| Variazione nell'esercizio  | -2.682.303                     | -2.682.303       |
| Valore di fine esercizio   | 148.736                        | 148.736          |

I lavori in corso su ordinazione comprendono commesse a medio - lungo termine e sono valutati sulla base dei corrispettivi pattuiti e maturati con ragionevole certezza secondo il metodo dello stato di avanzamento. Le eventuali perdite su commesse stimate con ragionevole approssimazione sono interamente addebitate a Conto Economico nell'esercizio in cui le stesse divengono note.

In particolare i lavori in corso per i progetti Regionali sono i seguenti:

| Numero Commessa | Descrizione Commessa                     | Saldo Lavori in corso 2021 | Saldo finale lavori in corso 2020 |
|-----------------|--|----------------------------|-----------------------------------|
| 233             | PROSPECT REGIONE                         | 0                          | 21.000,00                         |
| 30022           | PRJ 0117 FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO | 0                          | 32.294,11                         |
| 300340          | PRJ 1179 FASCICOLO SANITARIO             | 0                          | 25.353,33                         |
| 300362          | PRJ 1039 OMOGENEIZZAZIONE CARTE MICROZ   | 0                          | 32.460,19                         |
| 300373          | PRJ 1052 SMG FESR 2014-2020              | 0                          | 0                                 |
| 300383          | PRJ 1191 EVOLUZIONE FILE F               | 0                          | 32.200,00                         |
| 300513          | PRJ 1262 PERCORSO RIABILITATIVO AMBULAT. | 0                          | 36.000,00                         |
| 300531          | PRJ 1441 DIGITALIZZAZIONE PROCURE        | 29.320,00                  | 35.000,00                         |
| 300536          | PRJ 1269 MONITORAGGIO MINORI TERAPEUTICI | 0                          | 17.200,00                         |
| 300545          | PRJ-MICRO3 MICROZONAZIONE SISMICA 3 COM. | 0                          | 25.000,00                         |
| 300546          | T8140 PIANO TELEMATICO 2017-2019         | 0                          | 0                                 |
| 300551          | PRJ 1273 MON. MINORI STRUT.SOCIO EDUCAT. | 0                          | 16.600,00                         |
| 300552          | PRJ 1303 CONFERENZA DEI SERVIZI          | 0                          | 14.810,80                         |
| 300559          | PRJ 1440 MOBILE SIVA - APP CHECKLIST     | 0                          | 52.950,00                         |
| 300577          | TURISMATICA MANUTENZIONE EVOL. 2020      | 0                          | 20.000,00                         |
| 300578          | INTEGRAZIONE MARCA DA BOLLO FRON-END     | 0                          | 11.956,00                         |
| 300579          | DMS UMBRIATOURISM                        | 22.408,34                  | 10.000,00                         |
| 300582          | UMA INTEGRAZIONE GIAS                    | 23.289,40                  | 3.647,80                          |
| 300583          | SUPPORTO TECNICO OPEN DATA               | 0,00                       | 9.821,00                          |
| 300585          | LICENZE SAP 2020                         | 0,00                       | 126.961,74                        |
| 300586          | DIGITALIZZAZIONE PROCURE                 | 20.793,70                  | 0                                 |
| 3001297         | PRJ 1297 SORV.MALATTIE INFETT. STUDIO F. | 0                          | 5.400,00                          |
| 3001446         | PRJ 1446 FASCICOLO SANITARIO 2018        | 0                          | 129.755,00                        |
| 3001449         | PRJ 1449 RETE REGIONALE NEFROLOGIA       | 0                          | 9.000,00                          |
| 3001455         | PRJ 1455 MIGRAZIONE CA UMBRIA            | 0                          | 4.090,61                          |
| 3001484         | PRJ 1484 INT.ANAGRAFE SISTEMA TS         | 0                          | 14.025,00                         |
| 3001495         | PRJ 1495 EVOLUZIONE SMG FSR 2014-2020    | 0                          | 213.750,48                        |
| 3001497         | PRJ 1497 E-PROCUREMENT                   | 0                          | 29.639,37                         |
| 3001501         | PRJ 1501 PIATTAFORMA CONTABILE           | 0                          | 49.946,80                         |
| 3001508         | PRJ 1508 MANUTENZIONE DB MICROZONAZIONE  | 0                          | 7.500,00                          |
| 3001511         | PRJ 1511 FASCICOLO SANITARIO FASE 4 2019 | 0                          | 201.748,98                        |
| 3001517         | PRJ 1517 ISTANZA ACCRED.STRUTTURE SAN    | 0                          | 5.120,00                          |
| 3001519         | PRJ 1519 RETE REGIONALE "PSAL"           | 0                          | 640,00                            |
| 3001520         | PRJ 1520 INTEGRAZIONI PROCEDURA PSAL PS  | 0                          | 21.101,00                         |
| 3001524         | PRJ 1524 ISTANZA CONCORSO MMG            | 0                          | 3.200,00                          |
| 3001529         | PRJ 1529 GESTIONE INFORMATIZZATA AUA     | 0                          | 23.927,40                         |
| 3001530         | PRJ 1530 AGGIORNAMENTO COMP.PROFESSIONAL | 0                          | 32.585,37                         |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
 Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

|               |  |                   |                     |
|---------------|--|-------------------|---------------------|
| 3001539       | PRJ 1539 CUP 2019                        | 0                 | 89.761,80           |
| 3001540       | PRJ 1540 CARTELLA SANITARIA RSA-RP-DIS   | 0                 | 2.400,00            |
| 3001541       | PRJ 1541 ASSESSMENT PRIVACY CUP SISO     | 0                 | 36.400,00           |
| 3001542       | PRJ 1542 FASCICOLO SANITARIO FASE V      | 50.400,00         | 15.090,00           |
| 3001543       | PRJ 1543 SIRCS CODIFICHE SANITARIE       | 0                 | 1.000,00            |
| 3001545       | PRJ 1545 FLUSSI NSIS ASSISTENZA TERRITOR | 0                 | 2.000,00            |
| 3001549       | PRJ 1549 INTEGRAZIONE ANAGRAFE-TS FASE 2 | 0                 | 8.000,00            |
| 3001557       | PRJ 1557 SISTEMA INFORMATIVO COVID-19    | 0                 | 73.784,00           |
| 3001558       | PRJ 1558 FASE 2 COVID-N.1                | 0                 | 43.700,00           |
| 3001562       | PRJ 1562 SORVEGLIANZA COVID ATLANTE      | 0                 | 13.156,00           |
| 3001563       | PRJ 1563 ESTENZIONE SIRD AI SERV.RESIDEN | 0                 | 30.000,00           |
| 3001580       | PRJ 1580 OPEN DATA 2021                  | 0                 | 40.000,00           |
| 3001581       | PRJ 1581 INTERVENTI FASE 2 COVID         | 0                 | 122.900,00          |
| 3001582       | PRJ 1582 ACCREDITAMENTO OTAR             | 0                 | 30.000,00           |
| 3001583       | PRJ 1583 SPERIMENTAZIONE CRM             | 0                 | 49.680,00           |
| 3001590       | PRJ 1590 SUITE COLLABORATION             | 0                 | 35.000,00           |
| 7900002       | SISO MARCHE                              | 0                 | 300.720,00          |
| 300584        | OCPA                                     | 0                 | 140.000,00          |
| 70000101      | GPT REGIONE                              | 0                 | 74.243,54           |
| 3001612       | PRJ 1612 FASCICOLO SANITARIO FASE VI     | 2.525,00          | 0                   |
| <b>TOTALI</b> |  | <b>148.736,44</b> | <b>2.382.520,32</b> |

## C.II Crediti

|                             | Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | Totale crediti iscritti nell'attivo circolante |
|-----------------------------|---|--|---|---|---|--|
| Valore di inizio esercizio  | 1.839.892   | 3.017.381  | 61.274  | 61.910  | 527.113   | 5.507.570                                      |
| Variazione nell'esercizio   | 1.312.529   | 3.654.315  | -61.274   | -61.910   | -211.566  | 4.632.094                                      |
| Valore di fine esercizio    | 3.152.421   | 6.671.696  | 0   | 0   | 315.547   | 10.139.664                                     |
| Quota scadente oltre 5 anni |   |  |   |   |   |  |

### C.II.1 Crediti verso clienti

I crediti verso clienti sono di natura esclusivamente commerciale e comprendono gli importi fatturati al 31 Dicembre 2021 e quelli in via di fatturazione alla stessa data. Tutti i crediti sono riferiti a clienti aventi sede legale nel territorio nazionale, gli stessi sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

**C.II.4 Crediti verso Società controllanti**

Al 31 Dicembre 2021 il credito nei confronti della Regione Umbria è così composto:

| Atto  | Data Atto  | Impegno    | Testo Impegno  | FATTURE EMESSE | FATTURE DA EMETTERE | CREDITI DIVERSI |
|-------|------------|------------|--|----------------|---------------------|-----------------|
| 12438 | 21/12/2020 | 0012102016 | 3PR-POR FSE 14/20 SERV.GEST.TELEM.DELL E PROCED.GARA - AFF.UMBRIA DIG.SCARL SERV.ANNO 2021-CAVARRA   |                | 4.872,84            |                 |
| 12438 | 21/12/2020 | 0012102017 | 3PR-POR FSE 14/20 SERV.GEST.TELEM.DELL E PROCED.GARA - AFF.UMBRIA DIG.SCARL SERV.ANNO 2021-CAVARRA   |                | 11.369,95           |                 |
| 12438 | 21/12/2020 | 0012102018 | 3PR-POR FSE 14/20 SERV.GEST.TELEM.DELL E PROCED.GARA - AFF.UMBRIA DIG.SCARL SERV.ANNO 2021-CAVARRA   |                | 16.242,78           |                 |
| 12520 | 22/12/2020 | 0012111935 | 3PR- PR.PAR.A POR FESR 07/13 OR.PRJ-1578 AGG.SMG-  |                | 10.143,01           |                 |
| 01926 | 02/03/2021 | 0012103400 | 3PR- POR FESR 14/20 AZ. 7.1.1 PRJ-1573 EVOLUZ. 20/21 PDTR 2021 (UMBRI DIGITAL SCARL)- GRASSELLI      |                | 15.320,01           |                 |
| 01926 | 02/03/2021 | 0012103401 | 3PR- POR FESR 14/20 AZ. 7.1.1 PRJ-1573 EVOLUZ. 20/21 PDTR 2021 (UMBRI DIGITAL SCARL)- GRASSELLI      |                | 35.746,69           |                 |
| 01926 | 02/03/2021 | 0012103402 | 3PR- POR FESR 14/20 AZ. 7.1.1 PRJ-1573 EVOLUZ. 20/21 PDTR 2021 (UMBRI DIGITAL SCARL)- GRASSELLI      |                | 51.066,70           |                 |
| 09641 | 27/10/2020 | 0012112277 | ttenzione non registr.liquidAFFID. N HOUSE SERV.MA   | 13.750,00      |                     |                 |
| 09641 | 27/10/2020 | 0012112091 | ttenzione non registr.liquidAFFID. N HOUSE SERV.MA   | 32.634,40      |                     |                 |
| 11260 | 30/11/2020 | 0012101416 | AFFID.IN HOUSE SERV.OPERATORE A SUPPORTO FINO AL 31.12.21-IVA ES. ART. 10-C.2-SPR 633/72-UMBRIA DIGI | 19.249,30      |                     |                 |
| 11307 | 01/12/2020 | 0012103449 | attenzione non registr.liquidINCARICO IN HOUSE- PIATTAF SIST.TURISM DMS-UMBRIATOURISM-UMBRIADIGITALE | 103.298,36     |                     |                 |
| 05977 | 08/07/2020 | 0012011207 | CUP I64E20000640002 Progetto 1557 Sistema informativo Covid-19 Approvazione e af                     |                | 48.187,56           |                 |
| 05977 | 08/07/2020 | 0012011208 | CUP I64E20000640002 Progetto 1557 Sistema informativo Covid-19 Approvazione e af                     |                | 23.356,44           |                 |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

|       |            |            |  |            |            |  |
|-------|------------|------------|--|------------|------------|--|
| 05977 | 08/07/2020 | 0012011209 | CUP I64E20000640002<br>Progetto 1557 Sistema informativo Covid-19 Approvazione e af              |            | 2.240,00   |  |
| 09029 | 12/10/2020 | 0012013180 | FL - APPROVAZIONE PIANO ESERCIZIO GESTIONI INFORMATICHE ANNO 2020                                | 241.304,36 |            |  |
| 10166 | 10/11/2020 | 0012014039 | CUP I61F2000020002<br>PROGETTO 1559 MEV CARTELLA CLINICA LOG80 2020                              |            | 53.432,50  |  |
| 10169 | 10/11/2020 | 0012014058 | CUP I69J20000290002<br>PROGETTO 1563 ESTENSIONE SIRD AI SERVIZI RESIDENZ. E SEMIRES              | 33.595,00  | 41.545,00  |  |
| 10559 | 17/11/2020 | 0012014619 | CUP I69C2000060002<br>PROGETTO 1582 ACCREDITAMENTO STRUTTURE SANITARIE FASE 2                    |            | 47.000,00  |  |
| 11759 | 10/12/2020 | 0012016258 | CUP I66G20000330001<br>PROGETTO SISTEMA ANAGRAFE OPERATORI SANITARI PRJ 1588                     |            | 7.040,00   |  |
| 04196 | 05/05/2021 | 0012112671 | PIANO DI ESERCIZIO 2021 PDE PER AMBITO SANITA' SISR  |            | 504.727,11 |  |
| 04269 | 07/05/2021 | 0012112642 | FL - APPROVAZIONE PIANO DI ESERCIZIO 2021 AFFIDAMENTO A UMBRIA DIGITALE                          |            | 436.461,01 |  |
| 04269 | 07/05/2021 | 0012112643 | FL - APPROVAZIONE PIANO DI ESERCIZIO 2021 AFFIDAMENTO A UMBRIA DIGITALE                          |            | 17.836,03  |  |
| 04270 | 07/05/2021 | 0012112649 | FL - APPROVAZIONE PIANO DI ESERCIZIO 2021 AFFIDAMENTO A UMBRIA DIGITALE                          | 40.685,11  | 80.163,36  |  |
| 11813 | 19/11/2021 | 0012116897 | PDRT 2021 PROGETTO PRJ 1618 CRUSCOTTI SPECIALISTICA FASE 1                                       |            | 12.000,00  |  |
| 06721 | 27/06/2018 | 0011812215 | CUP I66G18000130002<br>PROGETTO MEV MANUT EVOLUTIVA SIVA 2018                                    |            | 536,86     |  |
| 13652 | 14/12/2018 | 0011816642 | Finanziamento Sanitario Corrente art. 20 E.F. 2018   |            | 9.217,64   |  |
| 09932 | 11/10/2021 | 0012115585 | FL - AFFIDAMENTO FORMAZIONE DI UNA STRATEGIA REGIONALE DI SVILUPPO SOSTENIBILE                   |            | 3.983,08   |  |
| 07734 | 03/08/2021 | 0012114513 | 3PR- POR FSE 14/20 PR.8.4 VOUCHER CONCIL.COVID19 CENTRI EST.2021 (UMBRIA DIG. SCARL)- BENDINI V. |            | 1.799,03   |  |
| 07734 | 03/08/2021 | 0012114514 | 3PR- POR FSE 14/20 PR.8.4 VOUCHER CONCIL.COVID19 CENTRI EST.2021 (UMBRIA DIG. SCARL)- BENDINI V. |            | 4.197,72   |  |
| 07734 | 03/08/2021 | 0012114515 | 3PR- POR FSE 14/20 PR.8.4 VOUCHER CONCIL.COVID19   |            | 5.996,75   |  |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

|           |            |            |  |  |           |          |
|-----------|------------|------------|--|--|-----------|----------|
|           |            |            | CENTRI EST.2021<br>(UMBRIA DIG. SCARL)-<br>BENDINI V.  |  |           |          |
| 1254<br>7 | 07/12/2021 | 0012118312 | 3PR- POR FSE 14/20<br>ASSE I AZ.8.2.1 CONTR.<br>A<br>COPERT.PARZ.TOT.COST<br>I FAM.ASS.SPORT.<br>(UMBRIA DIG.SCARL)- |  | 2.836,50  |          |
| 1254<br>7 | 07/12/2021 | 0012118313 | 3PR- POR FSE 14/20<br>ASSE I AZ.8.2.1 CONTR.<br>A<br>COPERT.PARZ.TOT.COST<br>I FAM.ASS.SPORT.<br>(UMBRIA DIG.SCARL)- |  | 6.618,50  |          |
| 1254<br>7 | 07/12/2021 | 0012118314 | 3PR- POR FSE 14/20<br>ASSE I AZ.8.2.1 CONTR.<br>A<br>COPERT.PARZ.TOT.COST<br>I FAM.ASS.SPORT.<br>(UMBRIA DIG.SCARL)- |  | 9.455,00  |          |
| 0654<br>2 | 02/07/2021 | 0012113421 | FL - AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE<br>CONFIGURAZIONE<br>BANDI SU FRONT END<br>UNICO ANNO 2021                     |  | 36.592,00 |          |
| 1226<br>0 | 29/11/2019 | 0012010427 | UMBRIA DIGITALE<br>PROCEDURA UMA GIAS<br>-FE:CAVALLUCCI<br>MASSIMO -2AC  |  | 3.647,80  |          |
| 1226<br>0 | 29/11/2019 | 0012100665 | UMBRIA DIGITALE<br>PROCEDURA UMA GIAS<br>-FE:CAVALLUCCI  |  | 15.000,00 |          |
| 1226<br>0 | 29/11/2019 | 0012109956 | UMBRIA DIGITALE<br>PROCEDURA UMA GIAS<br>-FE:CAVALLUCCI  |  | 26.352,20 |          |
| 1226<br>0 | 29/11/2019 | 0012109957 | UMBRIA DIGITALE<br>PROCEDURA UMA GIAS<br>-FE:CAVALLUCCI  |  | 15.000,00 |          |
| 1237<br>0 | 21/12/2020 | 0012102127 | FL - ATTIVITA' DI<br>SUPPORTO TECNICO<br>SPECIALISTICO AL<br>PROGETTO OPEN<br>COMMUNITY PA 2020<br>UMBRIA            |  | 65.123,30 |          |
| 0404<br>4 | 24/04/2018 | 0012104303 | 3PR-<br>COMMUTAZ.IMP.POR<br>FESR 14/20<br>AZ.2.3.1RAZION.IN  |  |           | 3.836,11 |
| 0447<br>2 | 08/05/2018 | 0012007697 | FL - AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE<br>PROGETTO MANUTE   |  | 9.821,00  |          |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0011902399 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1493<br>QUALIF.DCRU -CSP<br>(UMBRIA DIG.SCAR                         |  |           | 1.502,64 |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0011902400 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1493<br>QUALIF.DCRU -CSP<br>(UMBRIA DIG.SCAR                         |  |           | 3.506,16 |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0011902401 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1493<br>QUALIF.DCRU -CSP<br>(UMBRIA DIG.SCAR                         |  |           | 5.008,80 |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0011902402 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1494<br>QUALIF.DCRU -CSP<br>(UMBRIA DIG.SCAR                         |  |           | 2.268,00 |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

|           |            |            |  |  |           |
|-----------|------------|------------|--|--|-----------|
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0011902403 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1494<br>QUALIF.DCRU -CSP<br>(UMBRIA DIG.SCAR |  | 5.292,00  |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0011902404 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1494<br>QUALIF.DCRU -CSP<br>(UMBRIA DIG.SCAR |  | 7.560,00  |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0012000814 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1493<br>QUALIF.DCRU -CSP<br>(UMBRIA DIG.SCAR |  | 3.902,64  |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0012009193 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1493<br>QUA                                  |  | 11.097,36 |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0012000815 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1493<br>QUALIF.DCRU -CSP<br>(UMBRIA DIG.SCAR |  | 9.106,16  |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0012009194 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1493<br>QUA                                  |  | 25.893,84 |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0012000817 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1493<br>QUALIF.DCRU -CSP<br>(UMBRIA DIG.SCAR |  | 13.008,80 |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0012009195 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1493<br>QUA                                  |  | 36.991,20 |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0012009196 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1494<br>QUA                                  |  | 132,00    |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0012000818 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1494<br>QUALIF.DCRU -CSP<br>(UMBRIA DIG.SCAR |  | 5.919,68  |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0012000819 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1494<br>QUALIF.DCRU -CSP<br>(UMBRIA DIG.SCAR |  | 13.812,60 |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0012009197 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1494<br>QUA                                  |  | 308,00    |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0012000820 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1494<br>QUALIF.DCRU -CSP<br>(UMBRIA DIG.SCAR |  | 19.732,28 |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0012009198 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1494<br>QUA                                  |  | 8.671,60  |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0012104598 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1493<br>QUA                                  |  | 33.897,36 |
| 1422<br>1 | 27/12/2018 | 0012104599 | 3PR-POR FESR<br>14/20AZ.2.3.1<br>REAL.PROGG.PRJ-1493<br>QUA                                  |  | 77.555,79 |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
 Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

|       |            |            |   |  |           |            |
|-------|------------|------------|---|--|-----------|------------|
| 14427 | 31/12/2018 | 0012108540 | CAP. 02995_E CRON.<br>51801252 ACC.<br>21803210 E.4   |  |           | 72.000,00  |
| 14427 | 31/12/2018 | 0012108541 | 3PR- POR FESR 14/20<br>AZ.2.2.1 PRJ-1489<br>ATTIV.NEGLI                                       |  |           | 168.000,00 |
| 14427 | 31/12/2018 | 0012108542 | 3PR- POR FESR 14/20<br>AZ.2.2.1 PRJ-1489<br>ATTIV.NEGLI                                       |  |           | 108.527,31 |
| 14428 | 31/12/2018 | 0012000870 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PRJ-1490<br>ECOSIST.DIG.REG.FASE<br>II CENTRO COMP.API-<br>APP |  |           | 10.014,48  |
| 14428 | 31/12/2018 | 0012000871 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PRJ-1490<br>ECOSIST.DIG.REG.FASE<br>II CENTRO COMP.API-<br>APP |  |           | 23.367,11  |
| 14428 | 31/12/2018 | 0012000872 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PRJ-1490<br>ECOSIST.DIG.REG.FASE<br>II CENTRO COMP.API-<br>APP |  |           | 33.381,59  |
| 14428 | 31/12/2018 | 0012104609 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PRJ-1490<br>ECOSIST.DIG.R                                      |  |           | 1.985,52   |
| 14428 | 31/12/2018 | 0012104610 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PRJ-1490<br>ECOSIST.DIG.R                                      |  |           | 3.936,10   |
| 14429 | 31/12/2018 | 0012000845 | 3PR- POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PRJ-1491<br>ATTIV.DEGLI EELL SU<br>SPID PAGOPA...PDTR<br>201  |  |           | 22.369,15  |
| 14429 | 31/12/2018 | 0012000846 | 3PR- POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PRJ-1491<br>ATTIV.DEGLI EELL SU<br>SPID PAGOPA...PDTR<br>201  |  |           | 52.194,69  |
| 14429 | 31/12/2018 | 0012000847 | 3PR- POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PRJ-1491<br>ATTIV.DEGLI EELL SU<br>SPID PAGOPA...PDTR<br>201  |  |           | 74.563,84  |
| 14429 | 31/12/2018 | 0012104606 | 3PR- POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PRJ-1491<br>ATTIV.DEGLI                                       |  |           | 22.630,85  |
| 14429 | 31/12/2018 | 0012104607 | 3PR- POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PRJ-1491<br>ATTIV.DEGLI                                       |  |           | 52.805,31  |
| 14429 | 31/12/2018 | 0012104608 | 3PR- POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PRJ-1491<br>ATTIV.DEGLI                                       |  |           | 51.829,00  |
| 14430 | 31/12/2018 | 0012104615 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PRJ-1492<br>QUAL.CLOUD SA                                      |  |           | 27.000,00  |
| 14430 | 31/12/2018 | 0012104616 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PRJ-1492<br>QUAL.CLOUD SA                                      |  |           | 36.005,57  |
| 14434 | 31/12/2018 | 0011910288 | FL - AFFIDAMENTO<br>PROGETTO<br>MIGRAZIONE DEI<br>SERVIZI C                                   |  | 35.721,19 |            |
| 14434 | 31/12/2018 | 0012104563 | FL - AFFIDAMENTO<br>PROGETTO<br>MIGRAZIONE DEI<br>SERVIZI C                                   |  | 4.090,61  |            |
| 09955 | 08/10/2019 | 0012002109 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 REAL.PROG.<br>PRJ-1504 REAL.SYSTEM<br>CONTINUITA AL DCRU (     |  |           | 19.580,81  |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

|           |            |            |  |  |            |           |
|-----------|------------|------------|--|--|------------|-----------|
| 0995<br>5 | 08/10/2019 | 0012002110 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 REAL.PROG.<br>PRJ-1504 REAL.SYSTEM<br>CONTINUITY AL DCRU (                    |  |            | 45.688,55 |
| 0995<br>5 | 08/10/2019 | 0012002111 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 REAL.PROG.<br>PRJ-1504 REAL.SYSTEM<br>CONTINUITY AL DCRU (                    |  |            | 65.269,36 |
| 0995<br>5 | 08/10/2019 | 0012109802 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 REAL.PROG.<br>PRJ-1504 RE   |  |            | 72.219,19 |
| 0995<br>5 | 08/10/2019 | 0012109803 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 REAL.PROG.<br>PRJ-1504 RE   |  |            | 54.852,80 |
| 1075<br>7 | 28/10/2019 | 0012100610 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1<br>REAL.PROG.PRJ-1486<br>(UMBRIA DIG.SCARL)-<br>GIGLI S.                      |  |            | 27.000,00 |
| 1075<br>7 | 28/10/2019 | 0012100611 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1<br>REAL.PROG.PRJ-1486<br>(UMBRIA DIG.SCARL)-<br>GIGLI S.                      |  |            | 63.000,00 |
| 1075<br>7 | 28/10/2019 | 0012100612 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1<br>REAL.PROG.PRJ-1486<br>(UMBRIA DIG.SCARL)-<br>GIGLI S.                      |  |            | 85.211,74 |
| 1075<br>7 | 28/10/2019 | 0012100613 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1<br>REAL.PROG.PRJ-1505<br>(UMBRIA DIG.SCARL)-<br>GIGLI S.                      |  |            | 14.220,00 |
| 1075<br>7 | 28/10/2019 | 0012100614 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1<br>REAL.PROG.PRJ-1505<br>(UMBRIA DIG.SCARL)-<br>GIGLI S.                      |  |            | 33.180,00 |
| 1075<br>7 | 28/10/2019 | 0012100615 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1<br>REAL.PROG.PRJ-1505<br>(UMBRIA DIG.SCARL)-<br>GIGLI S.                      |  |            | 37.695,49 |
| 1174<br>1 | 19/11/2019 | 0012100661 | FL - AFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE<br>AGGIORNAMENTO DE   |  | 50.658,00  |           |
| 1349<br>7 | 31/12/2019 | 0011915889 | FL - AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE<br>PROGETTO DELLA<br>BUONA PRATICA<br>RELATIVA ALLA PI                 |  | 205.440,00 |           |
| 1349<br>7 | 31/12/2019 | 0012100722 | FL - AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE<br>PROGETTO DELLA<br>BUONA PRATICA<br>RELATIVA ALLA<br>PIATTAFORMA ISO |  | 26.240,00  |           |
| 1349<br>7 | 31/12/2019 | 0012110198 | FL - AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE<br>PROGETTO DELLA  |  | 128.000,00 |           |
| 0375<br>5 | 30/04/2020 | 0012100771 | FL - AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE<br>AGGIORNAMENTO<br>DELLE COMPETENZE<br>PROFESSIONALI DEL<br>PERSONALE |  | 35.135,45  |           |
| 0434<br>6 | 22/05/2020 | 0012100804 | FL - CONVENZIONE PER<br>LA FORNITURA DI<br>SERVIZI DI<br>CONNETTIVITA' PER LA<br>REGIONE UMBRIA              |  | 33.105,60  |           |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

|           |            |            |  |            |  |
|-----------|------------|------------|--|------------|--|
| 0627<br>1 | 16/07/2020 | 0012105186 | FL - AFFIDAMENTO<br>PROGETTO GIORNATE A<br>CONSUMO PER C   | 9.540,40   |  |
| 1221<br>8 | 17/12/2020 | 0012102123 | FL - AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE<br>PROGETTO SUITE DI<br>COLLABORATION  | 69.002,00  |  |
| 1221<br>8 | 17/12/2020 | 0012102124 | FL - AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE<br>PROGETTO SUITE DI<br>COLLABORATION  | 214.823,27 |  |
| 1227<br>6 | 18/12/2020 | 0012102108 | FL - AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE<br>REALIZZAZIONE<br>PROCEDURE E SERVIZI<br>DI E-GOVERNMENT                   | 166.935,28 |  |
| 0288<br>6 | 06/04/2021 | 0012106298 | 3PR- POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1<br>DEF.CR.REAL.PROG.<br>PRJ-1594 ADEG.DCRU<br>(UMBRIA DIG. SCARL)-<br>ANTONELLI G. | 44.850,00  |  |
| 0288<br>6 | 06/04/2021 | 0012106299 | 3PR- POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1<br>DEF.CR.REAL.PROG.<br>PRJ-1594 ADEG.DCRU<br>(UMBRIA DIG. SCARL)-<br>ANTONELLI G. | 104.650,00 |  |
| 0288<br>6 | 06/04/2021 | 0012106300 | 3PR- POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1<br>DEF.CR.REAL.PROG.<br>PRJ-1594 ADEG.DCRU<br>(UMBRIA DIG. SCARL)-<br>ANTONELLI G. | 89.030,73  |  |
| 0348<br>4 | 23/04/2021 | 0012112357 | FL - AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE<br>PROGETTO<br>CONFIGURAZIONE<br>BANDI FRON-END-<br>UNICO ANNO 2021          | 6.804,50   |  |
| 0399<br>5 | 03/05/2021 | 0012112441 | FL - AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE<br>PIANO DI ESERCIZIO<br>2021 PER L'AMBITO<br>SIER                           | 362.177,16 |  |
| 0419<br>6 | 05/05/2021 | 0012112672 | PIANO DI ESERCIZIO<br>2021 PDE PER AMBITO<br>SANITA' SISR  | 12.678,38  |  |
| 0426<br>9 | 07/05/2021 | 0012112644 | FL - APPROVAZIONE<br>PIANO DI ESERCIZIO<br>2021 AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE                                   | 104.164,61 |  |
| 0426<br>9 | 07/05/2021 | 0012112645 | FL - APPROVAZIONE<br>PIANO DI ESERCIZIO<br>2021 AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE                                   | 82.890,16  |  |
| 0426<br>9 | 07/05/2021 | 0012112646 | FL - APPROVAZIONE<br>PIANO DI ESERCIZIO<br>2021 AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE                                   | 7.644,00   |  |
| 0427<br>0 | 07/05/2021 | 0012112650 | FL - APPROVAZIONE<br>PIANO DI ESERCIZIO<br>2021 AFFIDAMENTO A<br>UMBRIA DIGITALE                                   | 34.355,70  |  |
| 1053<br>2 | 26/10/2021 | 0012115977 | 3PR- PRJ-1584<br>PR.MOD.IMPL.DDPR IN<br>REG. DEL PDRT 2021<br>(UMBRIA DIG.SCARL)-<br>GAGLIARDI                     | 20.851,50  |  |
| 1063<br>4 | 28/10/2021 | 0012116044 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PROG. PRJ-<br>1604 ATTIV.DEGLI EELL   | 14.400,00  |  |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

|           |                          |            |   |           |           |           |
|-----------|--------------------------|------------|---|-----------|-----------|-----------|
|           |                          |            | SU SPID, PAGOPA<br>...(UMBRIA DIG.SCARL)  |           |           |           |
| 1063<br>4 | 28/10/2021               | 0012116045 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PROG. PRJ-<br>1604 ATTIV.DEGLI EELL<br>SU SPID, PAGOPA<br>...(UMBRIA DIG.SCARL)      |           |           | 22.750,19 |
| 1065<br>0 | 28/10/2021               | 0012116050 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PR. PRJ-1608<br>ADOZ.IMPL.ARCH.A<br>MICROSERV.REAL.SERV.<br>INN.-UMBRIA<br>DIG.SCARL |           |           | 23.100,00 |
| 1065<br>0 | 28/10/2021               | 0012116052 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PR. PRJ-1608<br>ADOZ.IMPL.ARCH.A<br>MICROSERV.REAL.SERV.<br>INN.-UMBRIA<br>DIG.SCARL |           |           | 53.900,00 |
| 1065<br>0 | 28/10/2021               | 0012116053 | 3PR-POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PR. PRJ-1608<br>ADOZ.IMPL.ARCH.A<br>MICROSERV.REAL.SERV.<br>INN.-UMBRIA<br>DIG.SCARL |           |           | 72.713,11 |
| 1091<br>5 | 04/11/2021               | 0012116086 | 3PR- POR FESR 14/20<br>AZ.2.3.1 PROG.PRJ-1600<br>ICT SECURITY 2021-<br>2022 UMBRIA<br>DIG.SCARL-BARTOCCI            |           |           | 20.063,73 |
| 1153<br>9 | 16/11/2021               | 0012116831 | FL - PAGAMENTO<br>SERVIZI DI<br>CONNETTIVITA' PER GLI<br>UFFICI REGIONALI   |           | 2.650,33  |           |
| 8652      | 30/08/2019               | 0011713518 | PRJ 1297<br>SORV.MALATTIE<br>INFETT. STUDIO F.  |           | 7.000,00  |           |
| 0603<br>0 | 2016-07-05<br>00:00:00.0 | 0011605239 | FL - FASCICOLO<br>SANITARIO<br>ELETTRONICO -<br>APPROVAZIONE<br>BUSINESS CASE E<br>PROJECT - S                      |           | 7.320,00  |           |
| 0763<br>1 | 2018-07-19<br>00:00:00.0 | 0011812688 | CUP I67H18000720002<br>PIANO DIGITALE<br>TRIENNALE-<br>AFFIDAMENTO<br>PROGETTO PRJ-1446                             | 10.902,00 |           |           |
| 0941<br>6 | 2013-12-06<br>00:00:00.0 | 0011304789 | SIOPE 1362 DGR/13<br>AFFIDAM INT. SISTEMA<br>ANAGRAFE SANITARIA A<br>WEBRED SPA CHECCONI                            |           | 70.329,40 |           |
| 0975<br>7 | 2016-10-12<br>00:00:00.0 | 0011607914 | AGGIORNAMENTO<br>ANAGRAFE SANITARIA.<br>APPROVAZ.BUSINESS<br>CASE E PROJECT BRIEF.<br>AFFIDA                        |           | 18.935,16 |           |
| 0985<br>6 | 2013-12-16<br>00:00:00.0 | 0011305116 | SIOPE 1364 PEI 2011<br>SISTEMA CUP REG.<br>DELL'UMBRIA 3<br>ANNUAL.PROGETTO<br>SOLFITI                              | 36.594,11 |           |           |
| 1009<br>2 | 2016-10-19<br>00:00:00.0 | 0011607949 | CUP I69I16000330002<br>APPROVAZIONE<br>BUSINESS C. E PROJECT<br>B. - AFFIDAMENTO<br>UMBRIA D                        |           | 32.200,00 |           |
| 1025<br>7 | 2020-11-11<br>00:00:00.0 | 0012014081 | CUP I61B20000330002<br>PROGETTO 1562<br>SORVEGLIANZA  |           | 5.171,80  |           |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

|       |                          |   |   |           |            |  |
|-------|--------------------------|---|---|-----------|------------|--|
|       |                          |   | EPIDEMIOLOGICA PER SARS COV 2 NEL   |           |            |  |
| 10509 | 2013-12-30<br>00:00:00.0 | 0011305720                              | SIPOE 1362 RETE DIABETOLOGICA SOLFITI   |           | 10.575,21  |  |
| 10647 | 2016-11-03<br>00:00:00.0 | 0011608502                              | STUDIO DI FATTIBILITA' ANAGRAFE REGIONALE SSR E STRUTTURE SAN PRIVATE APPROV E    |           | 7.000,00   |  |
| 11345 | 2019-11-11<br>00:00:00.0 | 0011914147                              | CUP I64E19000910002 PROGETTO 1539 MANUTENZIONE EVOLUTIVA CUP 2019 APPROVAZIONE E  |           | 106.335,00 |  |
| 11573 | 2019-11-14<br>00:00:00.0 | 0011914350                              | CUP I64E19000900002 APPROVAZIONE PROGETTO 1540 CARTELLA SANITARIA RSA-RP-DIS E AF | 11.758,80 |            |  |
| 12094 | 2019-11-26<br>00:00:00.0 | 0011914955                              | CUP I64E19000940002 PROGETTO 1543 SIRCS APPROVAZIONE PRELIMINARE E AFFIDAMENTO    | -         | 1.000,00   |  |
| 12326 | 2019-12-02<br>00:00:00.0 | 0011915083                              | CUP I64E19000960002 PROGETTO 1545 INFORMATIZZAZIONE FLUSSI NSIS ASSISTENZA TERRI  | -         | 12.484,00  |  |
| 12327 | 2019-12-02<br>00:00:00.0 | 0011915084                              | CUP I64E19000970002 PROGETTO 1549 INTEGRAZIONE ANAGRAFE SANITARIA SISTEMA TS FAS  | -         | 8.000,00   |  |
| 12423 | 2018-11-27<br>00:00:00.0 | 0011815665                              | CUP I67H18000880002 PROGETTO 1449-RETE REGIONALE NEFROLOGIA APPROVAZIONE PROGETT  | -         | 39.195,00  |  |
| 12432 | 2018-11-27<br>00:00:00.0 | 0011815670                              | CUP I67H18001750002 PROGETTO 1474 RECUPERO DATI RETE REGIONALE NEFROLOGIA APPROV  | -         | 5.245,00   |  |
| 12817 | 2018-12-03<br>00:00:00.0 | 0011816144                              | CUP I66G18000330002 PROGETTO 1484 ANAGRAFE SISTEMA TS APPROVAZIONE BUSINESS CASE  | -         | 14.025,00  |  |
| 13734 | 30/12/2016               | <b>0011713438</b>                       | PRJ 1262 - Percorso riabilitativo ambulatoriale                                   | 36.000,00 |            |  |
| 8767  | 04/09/2019               | <b>0011713438</b>                       | PRJ 1511 FASCICOLO SANITARIO FASE 4 2019  |           | 93.090,78  |  |
| 7062  | 17/07/2019               | <b>0011401069</b>                       | PRJ 1517 ISTANZA ACCRED.STRUTTURE SAN   |           | 5.120,00   |  |
| 4261  | 08/05/2019               | <b>0011506900-0011713438-0011611155</b> | PRJ 1519 RETE REGIONALE "PSAL"  |           | 52.600,00  |  |
| 4264  | 08/05/2019               | <b>0011506900-0011713438-0011611155</b> | PRJ 1520 INTEGRAZIONI PROCEDURA PSAL PS   |           | 21.101,00  |  |
| 6764  | 11/07/2019               | <b>0011713438</b>                       | PRJ 1525 STRATIFICAZIONE POPOLAZIONE  |           | 21.782,66  |  |
| 12877 | 15/12/2021               | <b>0012015033</b>                       | PRJ 1589 BIOSORVEGLIANZA FASE I   |           | 256.189,00 |  |
| 13341 | 24/12/2019               | <b>0011611098</b>                       | PRJ 1541 ASSESSMENT PRIVACY CUP SISO  |           | 36.400,00  |  |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

|                 |            |              |              |
|-----------------|------------|--------------|--------------|
|                 | 579.771,44 | 4.078.935,52 | 2.012.989,24 |
| TOTALE GENERALE |            |              | 6.671.696,20 |

#### C.II.4.bis Crediti tributari

Non sono presenti crediti tributari

#### C.II.4.ter Crediti per imposte anticipate

Non sono presenti crediti imposte anticipate

#### C.II.5 Crediti verso altri

Le principali voci che compongono detto importo sono riferite a:

- depositi cauzionali effettuati presso le banche a garanzia di contratti stipulati € 29.918
- Servizi da ricevere da fornitori per l'anno 2021 e fatturati nel 2020 pari a € 2.815
- Note di credito da ricevere da fornitori per € 5.200
- Altri crediti diversi per € 277.264

|  | Totale            | 1                 |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica</b> |                   |                   |
| Area geografica  |                   | Italia            |
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante              | 3.152.421         | 3.152.421         |
| Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante          |                   |                   |
| Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante            |                   |                   |
| Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante         | 6.671.696         | 6.671.696         |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante                  | 0                 | 0                 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante    | 0                 | 0                 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante                | 315.547           | 315.547           |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>              | <b>10.139.664</b> | <b>10.139.664</b> |

#### C.IV Disponibilità liquide

|                            | Depositi bancari e postali | Denaro e altri valori in cassa | Totale disponibilità liquide |
|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 3.244.579                  | 2.958                          | 3.247.537                    |
| Variazione nell'esercizio  | -1.444.951                 | -160                           | -1.445.111                   |
| Valore di fine esercizio   | 1.799.628                  | 2.798                          | 1.802.426                    |

Rappresentano la consistenza del denaro in cassa alla data del 31/12/2021 e la disponibilità su c/c bancario che deve essere contrapposta all'utilizzo degli affidamenti nel passivo patrimoniale.

#### D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

|                            | Ratei attivi | Risconti attivi | Totale ratei e risconti attivi |
|----------------------------|--------------|-----------------|--------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 87           | 119.872         | 119.959                        |
| Variazione nell'esercizio  | 11           | -15.009         | 14.998                         |
| Valore di fine esercizio   | 98           | 104.863         | 104.961                        |

La voce comprende:

- Ratei attivi per € 98.
- Risconti attivi su costi di servizi di competenze dell'esercizio successivo per € 104.863.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

Non vi sono ratei o risconti attivi di durata superiore a 5 anni.

**PASSIVO DELLO STATO PATRIMONIALE**

**B) - Fondi per rischi ed oneri**

Tale voce comprende gli stanziamenti atti a fronteggiare costi ed oneri di esistenza certa o probabile e non correlati a specifiche voci dell'attivo, dei quali alla data di chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

**C) - Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

L'importo iscritto in tale voce di bilancio rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti determinato in conformità alla legge ed ai contratti di lavoro vigente al netto degli acconti erogati e dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR maturata ai sensi dell'art.2120 c.c. successivamente al 1° gennaio 2001, così come previsto dall'art.11, comma 4 del D.Lgs. n° 47/2000. Si segnala che, per effetto della Legge 27 dicembre 2006, n. 296("Legge Finanziaria 2007"), la riforma della previdenza complementare (D.Lgs. del 5 Dicembre 2005, n.252), inizialmente prevista per il 2008, è stata anticipata con decorrenza dal 1° gennaio 2007. Le principali novità della riforma risiedono nella libertà di scelta del lavoratore in merito alla destinazione del proprio TFR.

Per effetto della riforma il TFR maturato dopo il 1° gennaio 2007, destinato all'Istituto Nazionale Previdenza Sociale o ai fondi di previdenza complementare assume natura di debito nei confronti dei rispettivi Istituti previdenziali e, pertanto, è classificato nell'ambito dei debiti correnti.

**D) - Debiti**

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

I debiti sono tutti espressi in moneta di conto e quindi non soggetti a rischi di cambio.

**E) - Ratei e risconti passivi**

I ratei ed i risconti sono stati calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

**A) PATRIMONIO NETTO**

|   | Capitale  | Riser<br>va<br>legal<br>e | Riserve<br>statutarie | Altre riserve                      |                            | Utile di<br>esercizio | Totale patrimonio netto |
|---|-----------|---------------------------|-----------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------|
|   |           |                           |                       | Riserva da<br>avanzo di<br>fusione | Totale<br>altre<br>riserve |                       |                         |
| Valore di inizio esercizio                                      | 4.000.000 | 7.754                     | 286.295               | 416.724                            | 416.724                    |                       | 4.735.887               |
| <b>Destinazione del risultato<br/>dell'esercizio precedente</b> |           | 1.256                     | 23.858                |                                    |                            |                       |                         |
| Attribuzione di dividendi                                       |           |                           |                       |                                    |                            |                       |                         |
| Altre destinazioni  |           |                           |                       |                                    |                            |                       |                         |
| <b>Altre variazioni</b>   |           |                           |                       |                                    |                            |                       |                         |
| Incrementi  |           |                           |                       |                                    |                            |                       |                         |
| Decrementi  |           |                           |                       |                                    |                            |                       |                         |
| Riclassifiche   |           |                           |                       |                                    |                            |                       |                         |
| Risultato d'esercizio   |           |                           |                       |                                    |                            | 44.011                |                         |
| Valore di fine esercizio  | 4.000.000 | 9.010                     | 310.153               | 416.724                            | 416.724                    | 25.114                | 4.779.898               |

Il Capitale Sociale post fusione sottoscritto ed interamente versato al 31/12/2020 ammonta a € 4.000.000 ed è costituito da n.400.000 quote del valore nominale di € 0,01 cadauna.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

|   | Importo   | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi |                   |
|---|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
|   |           |                  |                              |                   | per copertura perdite  | per altre ragioni |
| Capitale  | 4.000.000 |                  |                              |                   |  |                   |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni                            |           |                  |                              |                   |  |                   |
| Riserve di rivalutazione  |           |                  |                              |                   |  |                   |
| Riserva legale  | 9.010     | utili            | B                            | 9.010             |  |                   |
| Riserve statutarie  | 310.153   | utili            | A-B-C                        | 310.153           |  |                   |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio                       |           |                  |                              |                   |  |                   |
| <b>Altre riserve</b>  |           |                  |                              |                   |  |                   |
| Riserva straordinaria o facoltativa                             |           |                  |                              |                   |  |                   |
| Riserva per acquisto azioni proprie                             |           |                  |                              |                   |  |                   |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ                        |           |                  |                              |                   |  |                   |
| Riserva azioni o quote della società controllante               |           |                  |                              |                   |  |                   |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni |           |                  |                              |                   |  |                   |
| Riserva per utili su cambi                                      |           |                  |                              |                   |  |                   |
| Varie altre riserve   | 416.724   | utili            | A-B-C                        | 416.724           |  |                   |
| Totale altre riserve  | 416.724   |                  |                              |                   |  |                   |
| Utili (perdite) portati a nuovo                                 |           |                  |                              |                   |  |                   |
| Totale  | 4.735.887 |                  |                              | 735.887           |  |                   |
| Quota non distribuibile   |           |                  |                              |                   |  |                   |
| Residua quota distribuibile                                     |           |                  |                              |                   |  |                   |

Ai sensi dell'art. 2427 n. 4 e n. 7-bis c.c. nel prospetto si da informativa circa i termini di formazione e utilizzazione e distribuibilità delle voci di patrimonio netto.

Nessuna delle voci del Patrimonio Netto ha subito variazioni per copertura perdite, aumento di capitale, distribuzione o per altre ragioni negli esercizi 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 e 2013.

**B) FONDI PER RISCHI ED ONERI**

|                                  | Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili | Fondo per imposte anche differite | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|----------------------------------|---|-----------------------------------|-------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio       |   |                                   | 23.840      | 23.840                          |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b> |   |                                   |             |                                 |
| Accantonamento nell'esercizio    |   |                                   |             |                                 |
| Utilizzo nell'esercizio          |   |                                   |             |                                 |
| Altre variazioni                 |   |                                   |             |                                 |
| Totale variazioni                |   |                                   |             |                                 |
| Valore di fine esercizio         |   |                                   | 23.840      | 23.840                          |

L'importo è costituito da:

- Fondo per rischi Ministero del Lavoro per € 23.840. L' importo rappresenta il residuo debito per le spese di giustizia prenotate a debito e le spese processuali con gli accessori di legge che dovranno essere richieste dall'Avvocatura Generale dello Stato a seguito della sentenza definitiva del Tribunale di Roma n. 855/2010 pubblicata il 15/01/2010 verso la Webred S.p.A. Il residuo importo accantonato copre per intero la passività stimata dal legale stesso.

#### C) F.DO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

|                                  | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio       | 1.028.859  |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b> |  |
| Accantonamento nell'esercizio    | 34.306   |
| Utilizzo nell'esercizio          | 95.766   |
| Altre variazioni                 |  |
| Totale variazioni                | -61.460  |
| Valore di fine esercizio         | 967.399  |

Il Fondo T.F.R. al 31 Dicembre 2021 è stato iscritto ai sensi dell'art. art. 2120 c.c. e legge 297 del 29 maggio 1992. Lo stesso copre tutte le spettanze maturate a questo titolo dal personale dipendente al 31.12.2021 tenuto conto delle retribuzioni, dell'anzianità di servizio dei singoli dipendenti e dei diritti dagli stessi acquisiti a tale data, nel rispetto della normativa vigente in materia.

L'importo dell'accantonamento si riferisce alla rivalutazione della quota accantonata in azienda e risultante al 31/12/2014, mentre la quota maturata nell'esercizio è stata versata per intero ai Fondi pensione stabiliti dalla legge 27 Dicembre 2006, n. 296 articolo 1, commi 755 e seguenti.

#### D) DEBITI

|                                     | Debiti verso banche | Debiti verso fornitori | Debiti verso Acconti tributari | Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | Altri debiti | Totale debiti |           |
|-------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|--|--------------|---------------|-----------|
| Valore di inizio esercizio          | 1.200.000           | 3.049.652              | 72.002                         | 270.318  | 248.232      | 798.515       | 5.638.719 |
| Variazione nell'esercizio           | -1.200.000          | 1.930.967              | -27.988                        | 34.633   | -44.984      | -32.757       | 659.871   |
| Valore di fine esercizio            | 0                   | 4.980.619              | 44.014                         | 44.984   | 203.248      | 765.758       | 6.298.590 |
| Di cui di durata superiore a 5 anni |                     |                        |                                |  |              |               |           |

##### D.3 Debiti verso banche

Non sono presenti Debiti verso Banche.

##### D.7 Debiti verso fornitori

I debiti sono iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale e sono relativi a soggetti residenti sul territorio nazionale.

##### D.11 Debiti Tributari

I debiti sono composti da IRPEF per € 185.391 IRAP € 9.681 IVA per 93.862. Il debito "IVA" si riferisce all'imposta dovuta per il mese di dicembre 2021. Tutti i debiti tributari hanno scadenza entro l'esercizio successivo.

##### D.12 Debiti v/ istituti di prev. e sicurezza

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

Tutti i debiti sono da imputare a contributi previdenziali su stipendi ed hanno scadenza entro l'esercizio successivo.

**D.14 Altri debiti**

Si riferiscono a debiti verso dipendenti per stipendi e ferie da liquidare per € 765.758

|  | Totale           |                  |
|--|------------------|------------------|
| <b>Debiti per area geografica</b>                          |                  |                  |
| Area geografica  |                  | ITALIA           |
| Obbligazioni   |                  |                  |
| Debiti verso soci per finanziamenti                        |                  |                  |
| Debiti verso banche  | 0                | 0                |
| Acconti  | 44.014           | 44.014           |
| Debiti verso fornitori                                     | 4.980.619        | 4.980.619        |
| Debiti verso imprese controllate                           |                  |                  |
| Debiti verso imprese collegate                             |                  |                  |
| Debiti verso imprese controllanti                          |                  |                  |
| Debiti tributari   | 304.951          | 304.951          |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 203.248          | 203.248          |
| Altri debiti   | 765.758          | 765.758          |
| <b>Debiti</b>  | <b>6.298.590</b> | <b>6.298.590</b> |

|   | Debiti verso banche | Acconti       | Debiti verso fornitori | Debiti verso imprese controllate | Debiti tributari | Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | Altri debiti   | Totale debiti    |
|---|---------------------|---------------|------------------------|----------------------------------|------------------|--|----------------|------------------|
| <b>Debiti assistiti da garanzie reali</b> |                     |               |                        |                                  |                  |  |                |                  |
| Debiti assistiti da ipoteche              |                     |               |                        |                                  |                  |  |                |                  |
| Debiti assistiti da pegni                 |                     |               |                        |                                  |                  |  |                |                  |
| Debiti assistiti da privilegi speciali    |                     |               |                        |                                  |                  |  |                |                  |
| Totale debiti assistiti da garanzie reali |                     |               |                        |                                  |                  |  |                |                  |
| Debiti non assistiti da garanzie reali    | 0                   | 44.014        | 4.980.619              |                                  | 304.951          | 203.248  | 765.758        | 6.298.590        |
| <b>Totale</b>                             | <b>0</b>            | <b>44.014</b> | <b>4.980.619</b>       |                                  | <b>304.951</b>   | <b>203.248</b>   | <b>765.758</b> | <b>6.298.590</b> |

Nessun debito è assistito da garanzie reali

In particolare la specifica degli acconti per fatture emesse verso la Regione Umbria sono i seguenti:

| RIF. VOCE DI BILANCIO DELL'ENTE/AGENZIA | TIPOLOGIA CREDITO (Contributo/fattura/fatturata emettere) | DESCRIZIONE                                  | IMPORTO CONTRIBUTIVO |
|---|---|--|----------------------|
| D.6                                     | Anticipo  | PRJ 1485 ACCESSO UNICO DD 3571 DEL 26/4/2021 | 44.014               |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

|  |  |               |               |
|--|--|---------------|---------------|
|  |  | <b>TOTALE</b> | <b>44.014</b> |
|--|--|---------------|---------------|

#### E) Ratei e risconti passivi

|                            | Ratei passivi | Risconti passivi<br>c/contributi | Altri risconti passivi | Totale ratei e risconti<br>passivi |
|----------------------------|---------------|----------------------------------|------------------------|------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 74.239        | 9.752.492                        | 0                      | 9.826.731                          |
| Variazione nell'esercizio  | -63.591       | 305.467                          | 0                      | 241.516                            |
| Valore di fine esercizio   | 10.288        | 10.057.959                       | 0                      | 10.068.247                         |

I ratei passivi si riferiscono a interessi passivi e commissioni bancarie che alla data del 31/12/2021 non erano stati ancora addebitati o pagati.

I Risconti passivi c/contributi rappresentano la quota di contributi in c/capitale la cui competenza economica sarà imputata in esercizi futuri.

Gli altri risconti passivi sono relativi a quote per IRU fatturate ma di competenza di esercizi successivi.

#### Impegni, garanzie e passività potenziali

Non sono presenti impegni, garanzie e passività potenziali

#### CONTO ECONOMICO

##### Riconoscimento dei costi e dei ricavi

I costi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti.

I ricavi di vendita sono accreditati al conto economico con i seguenti criteri:

- per le cessioni di beni al momento del passaggio di proprietà, che generalmente coincide con la spedizione o consegna;
- per i servizi al momento dell'avvenuta esecuzione della prestazione;
- per i proventi di natura finanziaria in base al principio delle competenze temporale.

I contributi in conto esercizio sono accreditati al conto economico nel rispetto della competenza temporale. I contributi in conto capitale erogati, accertati in via definitiva, sono recepiti in base al criterio della competenza e sono iscritti a conto economico in quote annuali, tenuto conto del periodo di ammortamento dei cespiti cui si riferiscono.

##### Imposte correnti, differite ed anticipate

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri d'imposta da assolvere in applicazione alla vigente normativa fiscale. Il debito per imposte correnti è esposto nella voce Debiti Tributari al netto degli acconti versati. Sono state rilevate imposte anticipate per utilizzo perdite fiscali.

#### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

##### A.1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni

| Ricavi delle vendite e delle prestazioni      | 2021       |
|---|------------|
| Regione dell'Umbria                           | 11.205.368 |
| Comuni, Comunità Montane, Enti vari e privati | 5.462.391  |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

|        |            |
|--------|------------|
| TOTALE | 16.667.759 |
|--------|------------|

I ricavi verso la Regione sono di seguito elencati:

| DESCRIZIONE SERVIZIO/PROGETTO            | RICAVI       |
|--|--------------|
| DCRU SUPPORTO SOFTWARE SER 00502         | 2.595.983,00 |
| DCRU CONNETTIVITA' SER 0507              | 201.283,93   |
| FED UMBRIA SER 1001                      | 458.076,30   |
| ADWEB SER 2006                           | 1.448.708,61 |
| SISTEMA ACCOGLIENZA SER 3003             | 2.069.622,08 |
| PRJ 0117 FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO | 36.594,11    |
| PRJ 1179 FSE 2015                        | 27.675,60    |
| PRJ 1187 FSE SPERIMENTAZIONE             | 7.320,00     |
| PRJ 1191 EVOLUZIONE FILE F               | 32.200,00    |
| PRJ 1262 PERCORSO RIABILITATIVO AMBULAT. | 36.000,00    |
| PRJ 1441 DIGITALIZZAZIONE PROCURE        | 35.000,00    |
| PRJ 1269 MONITORAGGIO MINORI TERAPEUTICI | 27.200,00    |
| PRJ 1273 MON. MINORI STRUT.SOCIO EDUCAT. | 43.900,00    |
| PRJ 1303 CONFERENZA DEI SERVIZI          | 14.810,80    |
| PRJ 1434 ISTANZE REGIONALI GG A CONSUMO  | 9.821,00     |
| PRJ 1440 MOBILE SIVA - APP CHECKLIST     | 52.950,50    |
| SIRDPI                                   | 12.199,30    |
| SIAG RIUSO                               | 182.791,50   |
| TURISMATICA MANUTENZIONE EVOL. 2020      | 216.421,30   |
| INTEGRAZIONE MARCA DA BOLLO FRON-END     | 11.956,00    |
| DMS UMBRIATOURISM                        | 99.669,40    |
| UMA INTEGRAZIONE GIAS                    | 60.000,00    |
| ATTIVITA' GPT OPEN DATA                  | 9.821,00     |
| OCPA                                     | 267.216,22   |
| LICENZE SAP 2020                         | 126.961,74   |
| RIALLINEAMENTO SMG 2014/2020             | 5.901,00     |
| BONUS NATALITA'                          | 3.758,00     |
| VOUCHER CENTRI ESTIVI 2021               | 11.993,50    |
| OPEN VPN ANNO 2021                       | 6.043,72     |
| ADEMPIMENTI DLGS 152-2006                | 19.915,50    |
| VOUCHER DI CONCILIAZIONE                 | 18.910,00    |
| PRJ 1297 SORV.MALATTIE INFETT. STUDIO F. | 7.000,00     |
| PRJ 1446 FASCICOLO SANITARIO 2018        | 141.329,00   |
| PRJ 1449 RETE REGIONALE NEFROLOGIA       | 39.195,00    |
| PRJ 1455 MIGRAZIONE CA UMBRIA            | 4.090,61     |
| PRJ 1467 SIVA 2018                       | 25.427,01    |
| PRJ 1474 RECUPERO DATI NEFROLOGIA        | 5.245,00     |
| PRJ 1484 INT.ANAGRAFE SISTEMA TS         | 14.025,00    |
| PRJ 1495 EVOLUZIONE SMG FSR 2014-2020    | 206.364,02   |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

|  |               |
|--|---------------|
| PRJ 1497 E-PROCUREMENT                   | 94.619,38     |
| PRJ 1511 FASCICOLO SANITARIO FASE 4 2019 | 270.954,78    |
| PRJ 1517 ISTANZA ACCRED.STRUTTURE SAN    | 5.120,00      |
| PRJ 1519 RETE REGIONALE "PSAL"           | 52.600,00     |
| PRJ 1520 INTEGRAZIONI PROCEDURA PSAL PS  | 21.101,00     |
| PRJ 1525 STRATIFICAZIONE POPOLAZIONE     | 43.030,66     |
| PRJ 1529 GESTIONE INFORMATIZZATA AUA     | 24.224,40     |
| PRJ 1530 AGGIORNAMENTO COMP.PROFESSIONAL | 118.794,50    |
| PRJ 1539 CUP 2019                        | 106.335,00    |
| PRJ 1540 CARTELLA SANITARIA RSA-RP-DIS   | 11.758,80     |
| PRJ 1541 ASSESSMENT PRIVACY CUP SISO     | 36.400,00     |
| PRJ 1542 FASCICOLO SANITARIO FASE V      | 19.210,00     |
| PRJ 1543 SIRCS CODIFICHE SANITARIE       | 1.000,00      |
| PRJ 1545 FLUSSI NSIS ASSISTENZA TERRITOR | 12.484,00     |
| PRJ 1549 INTEGRAZIONE ANAGRAFE-TS FASE 2 | 8.000,00      |
| PRJ 1557 SISTEMA INFORMATIVO COVID-19    | 73.784,00     |
| 3001558 FASE 2 COVID-N.1                 | 37.600,00     |
| PRJ 1559 MEV CARTELLA CLINICA LOG80      | 53.432,50     |
| PRJ 1562 SORVEGLIANZA COVID ATLANTE      | 15.986,40     |
| PRJ 1563 ESTENZIONE SIRD AI SERV.RESIDEN | 75.140,00     |
| PRJ 1567 CONFIGURAZIONE BANDI FRONT END  | 9.540,40      |
| PRJ 1573 SMG 2021                        | 102.133,40    |
| PRJ 1578 SMG-PAC FIRMA DIGITALE          | 10.143,01     |
| PRJ 1580 OPEN DATA 2021                  | 166.935,28    |
| PRJ 1581 COVID FASE 2 CUP                | 116.800,00    |
| PRJ 1582 ACCREDITAMENTO OTAR             | 47.000,00     |
| PRJ 1583 SPERIMENTAZIONE CRM             | 49.680,00     |
| PRJ 1584 MODELLO GDPR REGIONE            | 20.851,50     |
| PRJ 1588 ANAGRAFE OPERATORI SANITARI     | 7.040,00      |
| PRJ 1589 SISTEMA DI BIOSORVEGLIANZA      | 256.189,00    |
| PRJ 1590 SUITE DI COLLABORATION          | 283.825,27    |
| PRJ 1593 APP SANITA' FASE 1              | 36.500,00     |
| PRJ 1597 BANDI FRONT END 2021            | 43.396,50     |
| PRJ 1618 CRUSCOTTI SPECIALISTI           | 12.000,00     |
| SISO MARCHE                              | 359.680,00    |
| ATTIVITA' PROCESSI DI APPROVIGIONAMENTO  | 8.698,60      |
| TOTALE                                   | 11.205.368,13 |

|   |            |            |
|---|------------|------------|
|   | Totale     | 1          |
| <b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica</b> |            |            |
| Area geografica   |            | Italia     |
| Valore esercizio corrente   | 16.667.759 | 16.667.759 |

**A.3 Var. dei lavori in corso su ordinazione**

|   |             |
|---|-------------|
|   | 2021        |
| Variazione dei lavori in corso su ordinazione | - 2.598.138 |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

La variazione dei ricavi dei lavori in corso su ordinazione si riferisce alla differenza tra il valore imputato al 31/12/2020 e il valore rilevato al 31/12/2021.

#### A.5 Altri ricavi e proventi

|                         | 2021      |
|-------------------------|-----------|
| Altri ricavi e proventi | 2.425.141 |

Gli altri ricavi sono costituiti da:

- Altri ricavi per 343.293;
- Contributi in c/capitale per 1.001.143;
- Contributi in c/esercizio per spese di funzionamento per € 251.724 di cui da REGIONE UMBRIA € 90.213;
- Contributi in c/esercizio per progetti regionali comunitari € 828.981.

| Descrizione                                 | Importo        |
|---|----------------|
| REGIONE - PROGETTI COMUNITARI ICT ANNO 2021 | 828.981        |
| REGIONE - CONTRIBUTO DI FUNZIONAMENTO       | 90.213         |
| <b>TOTALE</b>                               | <b>919.194</b> |

#### B) Costi della Produzione

##### B.6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Non sono presenti costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

|                                    | 2021 |
|------------------------------------|------|
| Materie prime, sussidiarie consumo | 0    |

##### B.7 Per servizi

|    |  | 2021      | 2020      |
|----|--|-----------|-----------|
| 1  | Rimborsi e formazione del personale            | 169.059   | 29.030    |
| 2  | Prestazioni professionali ed esternalizzazioni | 2.464.981 | 1.552.783 |
| 3  | Assicurazioni                                  | 65.733    | 28.099    |
| 4  | Spese varie di gestione                        | 235.162   | 160.861   |
| 5  | Costi per manutenzione hardware e software     | 3.895.005 | 3.022.974 |
| 6  | Spese telefoniche                              | 17.571    | 14.009    |
| 7  | Spese telefoni cellulari                       | 14.566    | 15.047    |
| 8  | Spese connettività                             | 1.236.856 | 1.602.561 |
| 9  | Competenze amministratori                      | 48.000    | 48.325    |
| 10 | Compenso a sindaci revisori                    | 38.901    | 39.000    |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

|  |               |                  |                  |
|--|---------------|------------------|------------------|
|  | <b>TOTALE</b> | <b>8.185.834</b> | <b>6.512.690</b> |
|--|---------------|------------------|------------------|

| N_riga | Descrizione  | 2021             | 2020             |
|--------|--|------------------|------------------|
| 1      | Rimborsi spese e trasferte (costo interno)         | 6.381            | 14.903           |
| 1      | Formazione personale (costo interno)               | 162.678          | 14.127           |
| 2      | Prestazioni profess.legali amm (costo interno)     | 133.041          | 94.685           |
| 2      | Esternalizzazioni su commessa (contratti per Enti) | 2.331.940        | 1.450.916        |
| 3      | Assicurazioni (costo interno)                      | 65.733           | 28.099           |
| 4      | Cancelleria,stampati,consumo (costo interno)       | 3.112            | 6.765            |
| 4      | Spese di rappresentanza (costo interno)            | 1.641            | 172              |
| 4      | Manutenz.im. Condizionam. E telef. (costo interno) | 5.956            | 3.904            |
| 4      | Spese postali (costo interno)                      | 301              | 12               |
| 4      | Illuminazione risc.al.acqua (costo interno)        | 32.705           | 19.279           |
| 4      | Spese varie (costo interno)                        | 69.083           | 34.124           |
| 4      | Commissioni e spese bancarie (costo interno)       | 3.388            | 4.771            |
| 4      | Spese esercizio automezzi (costo interno)          | 3.610            | 3.384            |
| 4      | Poliz.fidejussorie e sp.contr (costo interno)      | 214              | 1.073            |
| 4      | bolli - notarili e registro (costo interno)        | 5.902            | 5.822            |
| 4      | Spese varie per sedi (costo interno)               | 101.162          | 81.553           |
| 4      | Spese lavoro interinale (contratti per Enti)       | 8.088            | 7.182            |
| 5      | Assistenza software di base (costo interno)        | 69.189           | 28.012           |
| 5      | Spese varie (contratti per Enti)                   | 402.592          | 127.098          |
| 5      | Assistenza swapplicat. (contratti per Enti)        | 2.741.751        | 2.235.727        |
| 5      | Assistenza sw di base (contratti per Enti)         | 257.797          | 410.338          |
| 5      | Manutenzione hd (contratti per Enti)               | 423.676          | 348.899          |
| 6      | Spese Telefoniche (costo interno)                  | 17.571           | 14.009           |
| 7      | Spese telefoni cellulari (costo interno)           | 14.566           | 15.047           |
| 8      | Connettività (costo interno)                       | 9.900            | 10.808           |
| 8      | Connettività (contratti per Enti)                  | 1.226.956        | 1.464.656        |
| 9      | Compenso Amministratori (costo interno)            | 48.000           | 48.325           |
| 10     | Compenso Sindaci (costo interno)                   | 38.901           | 39.000           |
|        | <b>TOTALE</b>                                      | <b>8.185.834</b> | <b>6.512.690</b> |

**B.8 Per godimento beni di terzi**

|                              | 2021           |
|------------------------------|----------------|
| Noleggio sistema ed hardware | 15.323         |
| Noleggio autovetture         | 14.939         |
| Fitto locali                 | 335.532        |
| <b>TOTALE</b>                | <b>365.794</b> |

**B.9 Per il personale**

|  | 2021 |
|--|------|
|--|------|

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| Salari e stipendi         | 3.380.961        |
| Oneri sociali             | 1.019.948        |
| Trattamento fine rapporto | 276.852          |
| Altri costi               | 1.257.623        |
| <b>TOTALE</b>             | <b>5.935.384</b> |

**B.10 Ammortamenti e svalutazioni**

|                                       | 2021             |
|---------------------------------------|------------------|
| Ammortamento delle imm.ni immateriali | 342.258          |
| Ammortamento delle imm.ni materiali   | 873.098          |
| Svalutazione crediti dell'attivo      | 260.000          |
| <b>TOTALE</b>                         | <b>1.475.356</b> |

Per i costi di ammortamento e svalutazione si rimanda a quanto esposto per le voci dell'attivo patrimoniale relative alle immobilizzazioni e ai crediti dell'attivo circolante.

**B.14 Oneri diversi di gestione**

|                           | 2021    |
|---------------------------|---------|
| Oneri diversi di gestione | 310.963 |

Sono rappresentate in questa voce i costi relativi a libri, abbonamenti di riviste, quote associative di competenza, ed altri costi di natura straordinaria dell'esercizio.

**C) Proventi e (oneri) finanziari**

|                            | 2021           |
|----------------------------|----------------|
| Interessi attivi           | 133            |
| Interessi passivi a banche | -27.077        |
| <b>TOTALE</b>              | <b>-26.944</b> |

Gli interessi attivi si riferiscono a interessi bancari.

Gli interessi passivi a banche si riferiscono a debiti a breve termine.

|                                    | Debiti verso banche | Altri | Totale  |
|------------------------------------|---------------------|-------|---------|
| Interessi e altri oneri finanziari | -26.944             | 0     | -26.944 |

**E.20 Imposte sul reddito d'esercizio**

|                   | 2021           |
|-------------------|----------------|
| Erario c/IRAP     | 33.500         |
| Erario c/IRES     | 50.500         |
| Imposte differite | 66.476         |
| <b>TOTALE</b>     | <b>150.476</b> |

La voce è composta da imposte correnti e imposte differite.

Riconciliazione tra le aliquote ordinarie ed aliquote effettive

**Effetto % per le variazioni in aumento  
 e diminuzione**

**Esercizio 2021**

**IRAP**

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Aliquota ordinaria 3,90%  
**Aliquota effettiva 7,17%**

**IRES**

Aliquota ordinaria 24%  
 Effetto variazioni in aumento e in diminuzione

Costi indeducibili 99,95%  
 Accantonamenti 113,34%  
 Svalutazione e rivalutazioni -5,73%  
 Ammortamenti -28,22%

**E.20 Imposte anticipate**

|   | Importo |
|---|---------|
| <b>A) Differenze temporanee</b>                         |         |
| Totale differenze temporanee deducibili                 | 0       |
| Totale differenze temporanee imponibili                 |         |
| Differenze temporanee nette                             | 0       |
| <b>B) Effetti fiscali</b>                               |         |
| Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio | 61.910  |
| Imposte differite (anticipate) dell'esercizio           | -61.910 |
| Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio   | 0       |

|  | 1                             | 2                           | 3                    |
|--|-------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| <b>Differenze temporanee deducibili</b>      | Perdita istanza rimborso IRAP | accantonamento fondo rischi | Perdita fiscale 2020 |
| Descrizione                                  |                               |                             |                      |
| Importo al termine dell'esercizio precedente | 105.662                       | 23.841                      | 128.453              |
| Variazione verificatasi nell'esercizio       | -105.662                      | -23.841                     | -128.453             |
| Importo al termine dell'esercizio            | 0                             | 0                           | 0                    |
| Aliquota IRES                                |                               |                             |                      |
| Effetto fiscale IRES                         |                               |                             |                      |
| Aliquota IRAP                                |                               |                             |                      |
| Effetto fiscale IRAP                         |                               |                             |                      |

Nell'esercizio 2021 sono state imputate imposte anticipate relative alla perdita fiscale per € 66.476

**Informativa sul personale**

|              | Dirigenti | Quadri | Impiegati | Operai | Altri dipendenti | Totale Dipendenti |
|--------------|-----------|--------|-----------|--------|------------------|-------------------|
| Numero medio | 1         | 8      | 66        |        |                  | 75                |

**Compensi Amministratori e sindaci**

|        | Compensi a amministratori | Compensi a sindaci | Totale compensi a amministratori e sindaci |
|--------|---------------------------|--------------------|--|
| Valore | 48.000                    | 38.901             | 86.901                                     |

Ai sensi della Legge n. 124/2017 (legge annuale per il mercato e la concorrenza) art.1, commi da 125 a 129

Vengono di seguito elencati gli incassi del 2021 suddivisi per soggetto giuridico.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

| ENTE   | IMPORTO      |
|--|--------------|
| REGIONE UMBRIA                                   | 8.662.900,24 |
| COMUNE DI MAGIONE                                | 17.697,08    |
| ARPA Umbria - Agenzia reg.le prot. amb.le        | 134.772,19   |
| COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO                   | 62.577,60    |
| COMUNE DI MARCIANO                               | 51.187,27    |
| COMUNE DI PERUGIA                                | 165.339,76   |
| AGENZIA DIRITTO STUDIO UNIVER                    | 315.558,05   |
| ARPAL UMBRIA                                     | 399.709,83   |
| COMUNE DI FOLIGNO                                | 66.559,32    |
| AZIENDA USL UMBRIA 1                             | 655.749,50   |
| AZIENDA USL UMBRIA 2                             | 244.006,40   |
| COMUNE DI ARNONE                                 | 26.225,04    |
| COMUNE DI OTRICOLI                               | 19.655,00    |
| COMUNE DI TUORO SUL TRASIMENO                    | 43.798,40    |
| Comune di Vigevano                               | 16.657,95    |
| Municipia S.p.a.                                 | 20.555,81    |
| PROVINCIA DI PERUGIA                             | 203.760,96   |
| AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA                   | 68.964,90    |
| AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI                     | 69.693,66    |
| AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE | 17.740,70    |
| COMUNE DI ASSISI                                 | 75.301,50    |
| COMUNE DI BASCHI                                 | 16.307,22    |
| COMUNE DI CORCIANO                               | 25.735,42    |
| COMUNE DI FICULLE                                | 16.487,45    |
| COMUNE DI GUBBIO                                 | 82.712,77    |
| COMUNE DI MONTECASTELLO DI                       | 41.381,95    |
| Comune di Monza                                  | 70.134,95    |
| COMUNE DI NARNI                                  | 28.787,50    |
| COMUNE DI PANICALE                               | 17.941,34    |
| COMUNE DI PORANO                                 | 103.092,00   |
| COMUNE DI TERNI                                  | 87.971,33    |
| COMUNE DI FERENTILLO                             | 26.279,54    |
| COMUNE DI ORVIETO                                | 62.512,60    |
| COMUNE DI S.VENANZO                              | 28.446,21    |
| Comune di Vicenza                                | 10.525,00    |
| CONSORZIO BONIFICA TEVERE-NERA                   | 11.370,40    |
| UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PERUGIA               | 18.556,00    |
| USR UFFICIO SPECIALE RICOSTRUZIONE               | 14.398,54    |
| GESENU SPA                                       | 72.348,00    |
| CONSORZIO "SCUOLA UMBRA DI AMMINISTRAZIONE       | 17.994,76    |
| COMUNE DI CITTA' DI CASTELLO                     | 60.448,51    |
| COMUNE DI SPOLETO                                | 49.045,31    |
| Umbria Salute e Servizi S.c.a r.l.               | 247.742,20   |
| COMUNE DI FABRO                                  | 20.575,00    |
| COMUNE DI GUALDO TADINO                          | 10.384,36    |
| COMUNE DI ACERRA                                 | 11.774,05    |
| COMUNE DI MILANO                                 | 47.583,59    |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

|                                    |                      |
|------------------------------------|----------------------|
| Comune di Novara                   | 16.127,56            |
| Comunità Montana Valli del Verbano | 47.060,44            |
| Comunità Montana Valnerina         | 12.625,30            |
|                                    |                      |
| <b>TOTALE</b>                      | <b>12.614.760,46</b> |

#### **Informativa sull'attività di direzione e coordinamento**

Non si ritiene applicabile alla Società la normativa di cui agli artt. 2497 "Direzione e coordinamento di società" e ss. c.c., volta a disciplinare la trasparenza nell'esercizio di attività di direzione e coordinamento di imprese di mercato, mancando completamente nella fattispecie la gestione e la finalità imprenditoriale e di mercato della società.

Si rimanda alle ulteriori indicazioni fornite nell'ambito della Relazione sulla Gestione, con riferimento allo stesso oggetto.

#### **OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE ED ACCORDI FUORI BILANCIO**

##### **ART. 2427 C.C. 22 bis e 22 ter**

Non si rilevano operazioni da segnalare ai sensi dei sopra citati punti.

#### **Signori Soci,**

attestiamo che il bilancio di esercizio, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziario della Società ed il risultato economico dell'esercizio.

Riteniamo di averVi illustrato con sufficiente chiarezza l'andamento della gestione e, pertanto, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2021, redatto secondo le disposizioni di legge vigenti, che evidenzia un utile di esercizio pari a € 44.011 e che Vi proponiamo di destinare nel modo seguente:

- a riserva legale (ex art. 2430 c.c.) € 2.200
- a riserva statutaria per € 41.811

Firmato da  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Ing. Giancarlo Bizzarri

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

**Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio dell'Umbria autorizzazione n. 16683/2021 del 22.2.2021.**

**Copia conforme alle scritture contabili e all'originale del documento su supporto cartaceo ai sensi dell'art. 20 comma 3 del DPR n. 445/2000 ed ai sensi del D.Lgs.82/2005, che si trasmette in termini utili di registrazione ad uso del registro delle imprese**

**Il sottoscritto Giancarlo Bizzarri, nato a San Giorgio Bigarello (MN) il 20/04/1969 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.**

**Si dichiara altresì che le parti omesse non contrastano con quanto espressamente riportato nel verbale di approvazione.**

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

**VERBALE N. 2 DEL 29.04.2022**

L'anno 2022 (duemilaventidue) il giorno 29 (ventinove) del mese di aprile, alle ore 11,00 presso la sede legale di PuntoZero S.c.a r.l. in Perugia Via Enrico dal Pozzo snc, si è riunita in prima convocazione l'Assemblea Straordinaria e Ordinaria dei Soci di PuntoZero Scarl, per discutere e deliberare sul seguente:

**ORDINE DEL GIORNO**

OMISSIS

2. Bilancio al 31/12/2021 di Umbria Digitale Scarl;

OMISSIS

A questo punto, esauriti i punti all'ordine del giorno dell'Assemblea in parte Straordinaria, e nessun altro chiedendo la parola, l'Assemblea si aggiorna in parte Ordinaria alle ore 11:40 (undici e quaranta).

Risultano presenti alla riunione presso la sede legale di PuntoZero, in proprio o per delega depositata agli atti della Società, i seguenti Soci tutti precedentemente identificati:

- **REGIONE UMBRIA**, titolare di quote per complessivi nominali Euro 2.921.489,89 (duemilainovecentoventunomilaquattrocentottantatue e ottantanove centesimi), rappresentata dall'Assessore Dott. Michele Fioroni;

- **UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PERUGIA** titolare di quote per complessivi nominali Euro 3,5 (tre e cinque centesimi), rappresentato dal Professor Daniele Porena;

Risultano altresì presenti in videoconferenza alla riunione, in proprio o per delega depositata agli atti della Società, i seguenti Soci tutti precedentemente identificati:

- **COMUNE DI PERUGIA**, titolare di quote per complessivi nominali Euro 189.582,47 (centottantanovemilacinquecentottantadue e quarantasette centesimi), rappresentato dall'Assessore Michele Giottoli;

- **COMUNE DI TERNI** titolare di quote per complessivi nominali Euro € 130.945,85 (centotrentamila novecentoquarantacinque e ottantacinque centesimi) rappresentato dal Sindaco Leonardo Latini;

- **PROVINCIA DI PERUGIA** titolare di quote per complessivi nominali Euro 200.329,62 (duecentomilatrecentoventinove e sessantadue centesimi), rappresentato dal Vice Presidente Cristian Betti;

- **AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1**, titolare di quote per complessivi nominali Euro 54.604,79 (cinquantaquattromilaseicentoquattro e settantanove centesimi), rappresentata dal Direttore Amministrativo Dott. Alessandro Maccioni;

- **AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA**, titolare di quote per complessivi nominali Euro 54.590,18

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

(cinquantaquattromilacinquecentonovanta e diciottocentesimi), rappresentata dal Direttore Amministrativo Dott.ssa Cristina Clementi;

**-AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI**, titolare di quote per complessivi nominali Euro 54.590,18 (cinquantaquattromilacinquecentonovanta e diciottocentesimi), rappresentata dal Direttore Generale Dott. Pasquale Chiarelli;

**- COMUNE DI BASTIA UMBRA** titolare di quote per complessivi nominali Euro 1.285,66 (milleduecentottantacinque e sessantasei centesimi), rappresentata dall'Assessore dott.ssa Valeria Morettini;

**- AGENZIA PER IL DIRITTO ALLO STUDIO UNIVERSITARIO UMBRIA (ADISU UMBRA)** titolare di quote per complessivi nominali Euro 29,22 (ventinove e ventidue centesimi), rappresentata dal Dirigente Dott. Stefano Capezzali;

**- AGENZIA REGIONALE PER LE POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO (ARPAL UMBRIA)**, titolare di quote per complessivi nominali Euro 29,22 (ventinove e ventidue centesimi), rappresentata dal Dirigente Dott. Graziano Pagliarini;

**- COMUNE DI ASSISI** titolare di quote per complessivi nominali Euro 11,63 (undici e sessantatré centesimi), rappresentato dal Responsabile Settore Finanziario Dott.ssa Patrizia Tedeschi;

**- COMUNE DI CORCIANO** titolare di quote per complessivi nominali Euro 83.237,37 (ottantatremiladuecentotrentasette e trentasette centesimi), rappresentato dall'Assessore Andrea Braconi;

**- ARPA Umbria - Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale**, titolare di quote per complessivi nominali Euro 7,31 (sette e trentuno centesimi), rappresentata da Direttore Amministrativo Amedeo Di Filippo;

Risulta presente presso la sede legale di PuntoZero il Sindaco Unico Revisore:

- Dott. Rolando Antonelli

Risultano altresì presenti presso la sede legale di Scarl, l'Amministratore Unico Ing. Giancarlo Bizzarri, il dott. Mauro Mastice, Responsabile Amministrazione e Controllo, la dott.ssa Mara Sforna, Responsabile Servizi Legali e Societario.

Assume la presidenza della seduta, a termini di legge e di Statuto, l'Ing. Giancarlo Bizzarri, Amministratore Unico della Società.

Il Presidente, dato atto della regolarità delle modalità di convocazione dell'Assemblea - avviso inviato ai Soci tramite PEC del 30 marzo 2022 ai sensi dell'art. 17 dello Statuto - constatato e fatto constatare che risulta presente il 90,18% (novanta virgola diciotto per cento) del capitale sociale, dichiara la presente Assemblea ordinaria in prima convocazione validamente costituita e valida a deliberare ai sensi degli artt. 2479 e seguenti c.c..

L'Amministratore Unico, a norma di legge e di Statuto, propone di nominare Segretario verbalizzante della seduta la dott.ssa Mara Sforna. L'Assemblea dei Soci approva all'unanimità la proposta.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

L'Ing. Bizzarri ricorda ai presenti che, allo scopo di mettere a disposizione dei Soci nei termini di legge la documentazione relativa ai singoli punti all'ordine del giorno dell'odierna Assemblea e rendere altresì più agevole la trattazione degli argomenti all'ordine del giorno, è stata creata per i Soci ed i componenti dell'Unità di Controllo analogo una apposita cartella digitale condivisa all'interno della quale sono stati inseriti i documenti trattati nell'odierna seduta.

Alle ore 11,40 il Presidente dichiara aperta la seduta dando atto che in base all'art. 23 dello Statuto sociale gli argomenti posti all'ordine del giorno dell'Assemblea sono stati preventivamente sottoposti a controllo analogo da parte della "Conferenza Istituzionale degli enti Soci per il controllo analogo" riunitasi in data 20/04/2022 la quale ha espresso parere favorevole in merito.

\*\*\*\*\*

OMISSIS

Passando alla trattazione del secondo argomento posto all'ordine del giorno: "Bilancio al 31/12/2021 di Umbria Digitale Scarl", l'Amministratore Unico prende la parola per ringraziare preliminarmente il precedente Amministratore di Umbria Digitale l'ing. Bianconi per l'egregio lavoro svolto. A tale ringraziamento si associa il rappresentante Regionale. L'Ing. Bizzarri passa quindi la parola al Responsabile Amministrazione e Controllo di PuntoZero, Dott. Mauro Mastice per illustrare i principali risultati conseguiti nell'esercizio 2021 da Umbria Digitale Scarl, società come noto incorporata dal 01.01.2022 da Umbria Salute e Servizi Scarl, con contestuale cambio di denominazione di quest'ultima in PuntoZero Scarl. Dall'esposizione delle varie attività svolte da Umbria Digitale, si evince che la società ha chiuso il Bilancio 2021 in sostanziale pareggio registrando utile di 44K€. Rispetto ai risultati economici finanziari aziendali riportati in Bilancio 2021, si evidenziano valori ottimali sia con riferimento ai risultati economico finanziari che agli obiettivi di gestione in coerenza con la missione statutaria della Società. I principali risultati economici e patrimoniali che hanno caratterizzato l'esercizio 2021 sono in linea con gli obiettivi fissati nella riprevisione di budget del 30 giugno, che prevedeva il mantenimento dei valori reddituali, nonché un miglioramento della struttura patrimoniale e della struttura finanziaria media netta della Società. Rispetto all'analisi della struttura patrimoniale, il capitale investito netto pari a 2.977 K€ riporta un incremento di 216 K€ dovuta ad una crescita dei crediti commerciali che purtuttavia consentono di mantenere inalterato il livello netto dell'indebitamento che si attesta ad un saldo di disponibilità positiva di 1.802 K€ sostanzialmente in linea con l'esercizio precedente. L'analisi della struttura economica riscontra il miglioramento della situazione finanziaria che ha prodotto effetti positivi nel conto economico. Il valore degli interessi passivi, infatti, si è ridotto di 65K€ rispetto all'esercizio precedente, con miglioramento nei flussi finanziari avvenuti prevalentemente nel secondo semestre dell'anno. L'andamento finanziario stante le esigenze della fusione ha permesso la chiusura degli affidamenti bancari a fine esercizio e la determinazione di

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

un saldo di disponibilità finanziaria in pari data maggiore rispetto alle previsioni formulate E' stato inoltre incrementato di 260 K€ l'accantonamento per la svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante. Il valore della produzione tipica (VPT) si attesta a 16.494 K€ e gli altri valori economici, nonché gli indici economici, MOL e Risultato operativo sono in linea con la previsione di budget e con l'esercizio precedente. Il risultato di esercizio evidenzia un utile di esercizio di 44K€ dopo aver scontato imposte per 150K€.

Terminata l'esposizione, l'Amministratore Unico passa quindi la parola al Sindaco Unico dott. Rolando Antonelli.

Il dott. Antonelli procede quindi ad esporre quanto contenuto nella Relazione Unitaria del Sindaco Unico e conferma il parere favorevole sul risultato di Bilancio e sulla proposta di destinazione dell'utile.

Concluso l'intervento, l'Amministratore Unico sottopone la Relazione sulla Gestione ed il Progetto di Bilancio dell'esercizio 2021 all'approvazione dell'Assemblea, dando lettura della proposta di destinazione dell'utile di esercizio, pari precisamente a € 44.011, come di seguito riportato:

- a riserva legale (ex art.2430 c.c.) € 2.200;
- a riserva statutaria € 41.811.

#### **L'Assemblea dei Soci**

- preso atto della Relazione sulla gestione relativa al bilancio al 31.12.2021 che si allega al presente verbale sotto la lettera "A";
- preso atto della Relazione del Sindaco Unico Revisore al bilancio al 31.12.2021 che si allega al presente verbale sotto la lettera "C";

#### **all'unanimità delibera**

- di approvare il Bilancio di Umbria Digitale chiuso al 31.12.2021, riportante un utile netto di € 44.011, nella forma e nel contenuto che vengono riportati in allegato al presente verbale sotto la lettera "B";
- di approvare la proposta di destinazione dell'utile di esercizio, pari a € 44.011, come di seguito riportato:
  - a riserva legale (ex art.2430 c.c.) € 2.200;
  - a riserva statutaria € 41.811.
- di delegare l'Amministratore Unico Ing. Giancarlo Bizzarri al deposito del Bilancio 2021 presso la CCIAA di Perugia.

OMISSIS

A questo punto, esauriti i punti all'ordine del giorno dell'Assemblea dei Soci e nessun altro chiedendo la parola, il Presidente dichiara chiusa la seduta alle ore 12: 55 (dodici e cinquantacinque).

Letto, confermato e sottoscritto.

**F.TO IL PRESIDENTE**

Ing. Giancarlo Bizzarri

**F.TO IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE**

Dott.ssa Mara Sforna

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

**Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio dell'Umbria autorizzazione n. 16683/2021 del 22.2.2021.**

**Copia conforme alle scritture contabili e all'originale del documento su supporto cartaceo ai sensi dell'art. 20 comma 3 del DPR n. 445/2000 ed ai sensi del D.Lgs.82/2005, che si trasmette in termini utili di registrazione ad uso del registro delle imprese**

**Il sottoscritto Ing. Giancarlo Bizzarri, nato a San Giorgio Bigarello (MN) il 20/04/1969 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.**

**Si dichiara altresì che le parti omesse non contrastano con quanto espressamente riportato nel verbale di approvazione.**

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

## **ALLEGATO "A"**

### **RELAZIONE SULLA GESTIONE ANNO 2021**

## **ORGANI DELIBERANTI E DI CONTROLLO**

In carica dal 06/09/2020 e fino al 06/09/203

### **Amministratore Unico**

Ing. Giancarlo Bizzarri

In carica dal 29/04/2021 e fino al 31/12/2023

### **Sindaco Unico**

Dott. Rolando Antonelli

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

### SOCI AL 31/12/2021

| Compagine sociale di Umbria Digitale S.c.a.r.l. |  | Valore della partecipazione in UmbriaDigitale S.c.a.r.l. |
|---|--|--|
| 1   | REGIONE UMBRIA                         | € 3.076.740,40   |
| 2   | COMUNE DI PERUGIA                      | € 203.457,79   |
| 3   | COMUNE DI TERNI                        | € 140.529,63   |
| 4   | COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO            | € 89.329,42  |
| 5   | COMUNE DI FOLIGNO                      | € 77.162,45  |
| 6   | COMUNE DI ORVIETO                      | € 100.492,92   |
| 7   | PROVINCIA DI PERUGIA                   | € 214.991,51   |
| 8   | COMUNE DI SPOLETO                      | € 32.236,18  |
| 9   | PROVINCIA DI TERNI                     | € 31.859,88  |
| 10  | COMUNITÀ MONTANA DEL TRASIMENO         | € 31.358,15  |
| 11  | COMUNE DI BASTIA                       | € 1.379,76   |
| 12  | AZIENDA SANITARIA LOCALE UMBRIA N.1    | € 31,36  |
| 13  | AZIENDA SANITARIA LOCALE UMBRIA N.2    | € 31,36  |
| 14  | UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PERUGIA     | € 3,77   |
| 15  | AMBITO TERRITORIALE INTEGRATO 4 (AT14) | € 3,77   |
| 16  | ARPA UMBRIA                            | € 7,84   |
| 17  | AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA         | € 15,68  |
| 18  | AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI           | € 15,68  |
| 19  | COMUNE DI ALLERONA                     | € 0,88   |
| 20  | COMUNE DI ALVIANO                      | € 0,72   |
| 21  | COMUNE DI ARRONE                       | € 1,36   |
| 22  | COMUNE DI ASSISI                       | € 12,48  |
| 23  | COMUNE DI ATTIGLIANO                   | € 0,85   |
| 24  | COMUNE DI BASCHI                       | € 1,32   |
| 25  | COMUNE DI BETTONA                      | € 1,79   |
| 26  | COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA            | € 0,90   |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

|    |                                      |         |
|----|--------------------------------------|---------|
| 27 | COMUNE DI CANNARA                    | € 1,88  |
| 28 | COMUNE DI CASTIGLIONE DEL LAGO       | € 6,78  |
| 29 | COMUNE DI CERRETO DI SPOLETO         | € 0,56  |
| 30 | COMUNE DI CITERNA                    | € 1,52  |
| 31 | COMUNE DI CITTA' DELLA PIEVE         | € 3,42  |
| 32 | COMUNE DI COLLAZZONE                 | € 1,44  |
| 33 | COMUNE DI CORCIANO                   | € 6,84  |
| 34 | COMUNE DI DERUTA                     | € 3,89  |
| 35 | COMUNE DI FABRO                      | € 1,32  |
| 36 | COMUNE DI FERENTILLO                 | € 0,97  |
| 37 | COMUNE DI FICULLE                    | € 0,83  |
| 38 | COMUNE DI FRATTA TODINA              | € 0,86  |
| 39 | COMUNE DI GIANO DELL'UMBRIA          | € 1,58  |
| 40 | COMUNE DI GIOVE                      | € 0,87  |
| 41 | COMUNE DI GUALDO CATTANEO            | € 2,92  |
| 42 | COMUNE DI GUARDEA                    | € 0,90  |
| 43 | COMUNE DI GUBBIO                     | € 15,36 |
| 44 | COMUNE DI LISCIANO NICCONI           | € 0,33  |
| 45 | COMUNE DI LUGNANO IN TEVERINA        | € 0,79  |
| 46 | COMUNE DI MAGIONE                    | € 5,98  |
| 47 | COMUNE DI MARSCIANO                  | € 7,91  |
| 48 | COMUNE DI MONTE CASTELLO DI VIBIO    | € 0,81  |
| 49 | COMUNE DI MONTE SANTA MARIA TIBERINA | € 0,60  |
| 50 | COMUNE DI MONTECCHIO                 | € 0,85  |
| 51 | COMUNE DI MONTELEONE DI SPOLETO      | € 0,33  |
| 52 | COMUNE DI MONTONE                    | € 0,77  |
| 53 | COMUNE DI NARNI                      | € 9,95  |
| 54 | COMUNE DI NORCIA                     | € 2,40  |
| 55 | COMUNE DI OTRICOLI                   | € 0,90  |
| 56 | COMUNE DI PACIANO                    | € 0,46  |
| 57 | COMUNE DI PANICALE                   | € 2,61  |
| 58 | COMUNE DI PARRANO                    | € 0,29  |
| 59 | COMUNE DI PENNA IN TEVERINA          | € 0,50  |
| 60 | COMUNE DI PIEGARO                    | € 1,77  |
| 61 | COMUNE DI PIETRALUNGA                | € 1,18  |
| 62 | COMUNE DI POGGIODOMO                 | € 0,10  |
| 63 | COMUNE DI POLINO                     | € 0,15  |
| 64 | COMUNE DI PORANO                     | € 0,87  |
| 65 | COMUNE DI PRECI                      | € 0,45  |
| 66 | COMUNE DI SAN GIUSTINO               | € 4,98  |
| 67 | COMUNE DI SAN VENANZO                | € 1,11  |
| 68 | COMUNE DI SANT'ANATOLIA DI NARCO     | € 0,26  |
| 69 | COMUNE DI SCHEGGIA E PASCELUPO       | € 0,76  |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

|    |                                   |                |
|----|-----------------------------------|----------------|
| 70 | COMUNE DI SCHEGGINO               | € 0,22         |
| 71 | COMUNE DI SELLANO                 | € 0,63         |
| 72 | COMUNE DI SPELLO                  | € 3,95         |
| 73 | COMUNE DI STRONCONE               | € 2,12         |
| 74 | COMUNE DI TODI                    | € 8,29         |
| 75 | COMUNE DI TORGIANO                | € 2,54         |
| 76 | COMUNE DI TUORO SUL TRASIMENO     | € 1,79         |
| 77 | COMUNE DI UMBERTIDE               | € 7,36         |
| 78 | COMUNE DI VALFABBRICA             | € 1,71         |
| 79 | COMUNE DI VALLO DI NERA           | € 0,22         |
| 80 | ADISU                             | € 31,36        |
| 81 | UMBRIA SALUTE S.c.a.r.l.          | € 94,08        |
| 82 | COMUNE DI ACQUASPARTA             | € 2,17         |
| 83 | COMUNE DI COSTACCIARO             | € 0,64         |
| 84 | COMUNE DI FOSSATO DI VICO         | € 1,18         |
| 85 | COMUNE DI SIGILLO                 | € 1,17         |
| 86 | COMUNE DI VALTOPINA               | € 0,67         |
| 87 | UNIVERSITA' PER STRANIERI PERUGIA | € 0,16         |
| 88 | ARPAL UMBRIA                      | € 31,36        |
| 89 | COMUNE DI NOCERA UMBRA            | € 2,92         |
| 90 | COMUNE DI GUALDO TADINO           | € 7,18         |
| 91 | IST. ZOOPROF. SPER. UMBRIA MARCHE | € 31,36        |
|    |                                   | € 4.000.000,00 |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

## L'OGGETTO SOCIALE

Umbria Digitale è una società consortile a responsabilità limitata conforme al modello comunitario dell'in house providing, istituita dalla Regione Umbria con la Legge Regionale n. 9/2014 (art.11).

Per un maggior dettaglio si rimanda all'apposita sezione Società Trasparente del sito aziendale: <http://www.umbriadigitale.it/atti-general>.

Sono consorziati di Umbria Digitale la Regione, che ne mantiene il controllo, le agenzie e gli enti strumentali regionali, nonché gli altri organismi comunque denominati controllati dalla Regione medesima, compresa la società consortile Umbra Salute e Servizi s.c. a r.l.

Ad oggi la compagine societaria di Umbria Digitale risulta essere pari ad 91 soci (<http://www.umbriadigitale.it/compagine-societaria>)

Le sedi di Umbria Digitale attualmente sono due: una a Perugia ed una Terni.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

## GOVERNANCE

Gli organi di Umbria Digitale sono:

- l'Amministratore Unico;
- l'Assemblea dei Soci, costituita dai rappresentanti legali dei consorziati;
- l'Organo di controllo, costituito da un solo sindaco;
- l'Unità di Controllo, composta da 7 membri, tramite la quale i soci effettuano il "controllo analogo" in applicazione della normativa in materia di "in-house providing";
- Organismo di Vigilanza 231

Per un maggior dettaglio si rimanda all'apposita sezione Società Trasparente del sito aziendale: <https://www.umbriadigitale.it/amministrazionetrasparente/articolazione-degli-uffici>.

I rapporti con i soci sono disciplinati nello statuto sociale nel rispetto delle norme comunitarie e nazionali nonché dei riferimenti normativi Regionali che, stante la specifica natura giuridica consortile ed in house, dispongono gli indirizzi ed il controllo della Società Consortile.

Nel corso dell'esercizio i soci hanno definito le modalità di controllo attraverso l'organo preposto all'esercizio del controllo analogo congiunto, hanno definito singole convenzioni per le attività conferite, affidate o cofinanziate con la definizione delle singole contribuzioni.

Visti il Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42) e successive modificazioni e integrazioni; l'allegato 4/4 al D.Lgs 118/2011, come modificato dal DM 11 Agosto 2017, recante il principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato, che definisce il Perimetro dei soggetti da ricomprendere nel Bilancio Consolidato stesso; il Bilancio di Umbria Digitale sarà oggetto di consolidamento degli Enti Soci che hanno ricompreso la Società consortile nel perimetro di consolidamento.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

*Ai sensi della DGR n. 824/2018 di seguito si riportano i Prospetti di sintesi Piano di Governance delle società partecipate dalla Regione Umbria*

| Consuntivo economico |                      |           |         |                    |
|----------------------|----------------------|-----------|---------|--------------------|
| Anno                 | Valore della produz. | EBITDA    | EBIT    | Utile di esercizio |
| 2015                 | 14.031.907           | 653.809   | 149.600 | 36.029             |
| 2016                 | 11.981.418           | 1.195.696 | 137.196 | 27.962             |
| 2017                 | 11.911.871           | 996.172   | 100.605 | 6.836              |
| 2018                 | 13.697.221           | 1.121.163 | 113.868 | 4.553              |
| 2019                 | 14.371.792           | 1.063.393 | 150.200 | 8.689              |
| 2020                 | 14.461.168           | 1.274.977 | 211.553 | 25.114             |
| 2021                 | 16.494.762           | 1.696.787 | 221.431 | 44.011             |

| Consuntivi patrimoniali-finanziari |           |           |                    |                 |           |                |
|------------------------------------|-----------|-----------|--------------------|-----------------|-----------|----------------|
| Anno                               | CS        | PN        | Attivo fisso netto | Debiti v/banche | PFN       | Free Cash Flow |
| 2015                               | 4.000.000 | 4.662.734 | 9.417.194          | 700.740         | 702.093   | 3.350.379      |
| 2016                               | 4.000.000 | 4.690.696 | 9.491.581          | 500.067         | 3.995.452 | -784.925       |
| 2017                               | 4.000.000 | 4.697.532 | 10.512.028         | 2.726.697       | -717.823  | 693.075        |
| 2018                               | 4.000.000 | 4.702.084 | 10.100.961         | 2.050.983       | -938.026  | 693.075        |
| 2019                               | 4.000.000 | 4.710.773 | 9.959.469          | 2.000.000       | -822.629  | 1.427.955      |
| 2020                               | 4.000.000 | 4.735.887 | 9.547.931          | 1.200.000       | 2.047.537 | 3.943.586      |
| 2021                               | 4.000.000 | 4.779.898 | 9.942.187          | 0               | 1.802.426 | 1.845.601      |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

| indici consuntivo |       |        |             |         |                                 |       |                      |       |                        |                           |
|-------------------|-------|--------|-------------|---------|---------------------------------|-------|----------------------|-------|------------------------|---------------------------|
| Anno              | ROE   | ROI    | PFN/EBIT DA | PFN/P N | Margine di struttura secondaria | ROS   | Durata media crediti | ROD   | Durata media magazzino | Rapporto di indebitamento |
| 2015              | 0,77% | 3,42%  | 1,07%       | 0,15    | 4.821.039                       | 1,07% | 242,73               | 0,80% | 26,40                  | 0,83                      |
| 2016              | 0,60% | 19,46% | 3,34%       | 0,85    | 6.262.895                       | 1,15% | 184,16               | 1,40% | 54,29                  | 1,11                      |
| 2017              | 0,15% | 1,81%  | -0,72%      | -0,15   | 5.097.719                       | 0,84% | 309,55               | 1,01% | 62,75                  | 0,78                      |
| 2018              | 0,11% | 1,99%  | -0,84%      | -0,20   | 5.995.145                       | 0,83% | 305,93               | 2,05% | 61,97                  | 0,96                      |
| 2019              | 0,19% | 2,66%  | -0,77%      | -0,17   | 5.778.291                       | 1,05% | 248,14               | 2,08% | 68,51                  | 1,02                      |
| 2020              | 0,53% | 7,64%  | 1,61%       | 0,43    | 6.067.386                       | 1,46% | 151,97               | 2,15% | 86,09                  | 1,11                      |
| 2021              | 0,92% | 7,39%  | 1,06%       | 0,38    | 5.897.197                       | 1,34% | 216,19               | 0,54% | 3,21                   | 0,96                      |

| ART. 19 D. LGS. 175/2016 - DATI UMBRIA DIGITALE SCARL   |                |                |            |  |
|---|----------------|----------------|------------|--|
| Indice  | Esercizio 2020 | Esercizio 2019 | Variazione | Media del settore di appartenenza (Insiel - Lepida - CUP 2000 - LiguriaDigitale) (dati 2020) |
| costi per le prestazioni di servizi da terzi (voce B7) / valore della produzione              | 50%            | 47%            | 3%         | 28%  |
| costi per retribuzioni per contratti di lavoro subordinato (voce B9)/valore della produzione. | 40%            | 39%            | 1%         | 49%  |
| costo dell'organo amministrativo/ valore della produzione                                     | 0,34%          | 0,34%          | 0%         | 0,11%  |

#### ***D. Lgs. 231/2001***

Il D. Lgs. n. 231/2001 Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica", ha ad oggetto i reati contro la Pubblica Amministrazione.

Con delibera n. 53 del 23/03/2016, l'Amministratore Unico di Umbria Digitale Scarl ha approvato il Codice Etico ed il Modello Organizzativo 231/2001. L'integrazione/implementazione operata da Umbria Digitale è avvenuta rielaborando i processi presenti nel vecchio M.O. 231 sulla base della mappatura dei rischi già effettuata dalla società nonché il controllo dei flussi da parte dell'ODV.

Con delibera n. 108 del 01/06/2017, l'Amministratore Unico di Umbria Digitale Scarl ha nominato i due nuovi componenti l'Organismo di Vigilanza (OdV) per la durata di tre esercizi 2017-2019 con scadenza alla data di approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2019 dandone comunicazione con la pubblicazione nella sezione Società Trasparente del sito Internet aziendale:

(<https://www.umbriadigitale.it/amministrazionetrasparente/organismi-indipendenti-valutazione-nuclei-valutazione-altri-organismi>). L'OdV, attualmente in prorogatio, si è riunito regolarmente con cadenze trimestrali.

#### ***Politiche di gestione del personale***

Il processo di valutazione e sviluppo del personale di Umbria Digitale è definito nel sistema della Qualità aziendale ed è finalizzato alla valutazione delle risorse umane, alla individuazione del percorso formativo necessario allo sviluppo della professionalità ed è propedeutico all'applicazione del sistema incentivante incorso nell'anno.

Nel corso del 2021 con le OO.SS. è stato prorogato l'accordo integrativo aziendale (<https://www.umbriadigitale.it/amministrazionetrasparente/contrattazione-integrativa>) che disciplina oltre gli aspetti tipici relativi all'orario di lavoro, trasferte, premio di risultato anche il riconoscimento del servizio di reperibilità h24, precedentemente sperimentato, l'introduzione del telelavoro e del welfare aziendale.

Nel corso dell'esercizio nonostante la situazione sanitaria si è continuato ad intervenire sulla formazione del personale, in particolare al fine di rispondere alle nuove tematiche si è intervenuto con percorsi formativi aventi ad oggetto tematiche tecniche nonché numerosi interventi in ambito normativo con specifica attenzione alla normativa Privacy ed Anticorruzione.

Umbria Digitale si è resa disponibile, come ormai da anni, ad accogliere studenti universitari, degli istituti tecnici superiori e delle scuole secondarie per poter svolgere tirocini curriculari ed extracurriculari al fine di permettere

lo svolgimento di percorsi formativi all'interno della realtà aziendale approcciandosi fattivamente nel mondo del lavoro.

### ***Politiche di approvvigionamento***

L'azienda, in qualità di società a totale capitale pubblico, effettua le acquisizioni di beni, servizi e lavori con ruolo pubblicistico nel rispetto delle normative e più precisamente del D. Lgs. n. 175/2016 (Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica) e del D. Lgs. n. 50/2016 (Codice dei Contratti pubblici) così come aggiornato e modificato dal D. Lgs. n. 56/2017.

Il processo di acquisto è parte integrante del Sistema di Gestione per la Qualità di Umbria Digitale. In particolare, la qualificazione, la gestione dell'albo nonché la diffusione delle informazioni relative ai fornitori, avviene secondo quanto definito nella procedura della Qualità 'Gestione Albo dei Fornitori'.

Il processo di approvvigionamento include le fasi di: programmazione degli acquisti a fronte dei fabbisogni, emissione della richiesta di acquisto da parte dei Project Manager/Service Owner, negoziazione e contrattualizzazione da parte dell'Ufficio Acquisti, monitoraggio e verifica di regolare esecuzione delle stesse.

Le performance dei fornitori (rispetto delle specifiche tecniche, dei tempi di consegna, degli SLA richiesti, etc.) sono monitorate dai Project Manager e Service Owner che effettuano la richiesta di acquisto e, per quanto previsto dalla normativa vigente in materia di contratti pubblici, attraverso la Funzione del RUP e del Direttore di esecuzione del contratto. La documentazione relativa all'attività di acquisto viene redatta e conservata in modo da consentire la ricostruzione delle diverse fasi del processo di approvvigionamento, nonché la riservatezza e protezione dei dati in linea con le normative in materia di privacy.

Gli approvvigionamenti avvengono prioritariamente utilizzando gli strumenti di acquisizione telematici messi a disposizione da Consip (Accordi Quadro, Convenzioni e MePA). A decorrere dal 2018, in ottemperanza all'obbligo di utilizzo di mezzi di comunicazione elettronici nelle comunicazioni e negli scambi di informazioni previsto dall'art. 40 del D.lgs. 50/2016, Umbria Digitale ha attivato una propria piattaforma e-procurement per la gestione telematica delle gare, "Portale Acquisti Umbria", accessibile tramite il link [https://app.albofornitori.it/alboeproc/albo\\_umbriadc](https://app.albofornitori.it/alboeproc/albo_umbriadc). Nel 2019 quasi tutte le procedure di approvvigionamento sono state ricondotte all'utilizzo dei suddetti strumenti telematici di approvvigionamento. Alla luce del percorso di fusione per incorporazione di Umbria Digitale S.c. a r.l. in Umbria Salute e Servizi S.c.a.r.l., in attuazione della L.R. n. 13/2021 "Disposizioni per la fusione per incorporazione di società regionali", la cui efficacia decorre dal 1° gennaio 2022 e da tale data Umbria Salute e Servizi S.c.a.r.l. ha assunto la denominazione di "PuntoZero S.c.a.r.l.", le due suddette aziende hanno lavorato al fine di uniformare le procedure di approvvigionamento e aggregare gli acquisti con l'obiettivo di ottenere economie di scala e di scopo.

### ***Anticorruzione***

Con Delibera n. 335 del 30/03/2021, l'Amministratore Unico ha adottato il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza 2021-2023 (PTPCT 2021-2023).

Il PTPCT 2021-2023 è stato aggiornato e integrato con tutti i contributi pervenuti dai componenti del Gruppo di Lavoro aziendale (GdL). Il Piano è stato inoltre elaborato in collaborazione con l'azienda Umbria Salute e Servizi in vista dell'attuazione del processo di fusione con Umbria Digitale che è diventata operativo dal 1 gennaio 2022. Nell'elaborazione della strategia di prevenzione della corruzione per il triennio 2021-2023 si è tenuto conto di 4 fattori:

- la mission istituzionale della società;
- la sua struttura organizzativa e l'articolazione funzionale;
- la metodologia utilizzata nello svolgimento del processo di gestione del rischio;
- le modalità di effettuazione del monitoraggio.

In riferimento alla programmazione delle misure generali e alla progettazione di quelle specifiche, poi, sono state recepite le indicazioni contenute nel PNA e nei suoi aggiornamenti.

L'azione di monitoraggio, vigilanza, impulso e coordinamento svolta dal RPCT è stata intensa e continuativa e si è espletata in costante interlocuzione e con il coinvolgimento sistematico dei membri del Gruppo di Lavoro aziendale permanente; il GdL è costituito da tutti i responsabili delle funzioni aziendali coinvolte nei processi maggiormente esposti a rischio, nonché dai responsabili della produzione e pubblicazione dei dati, dei documenti e delle informazioni nella Sezione "Società trasparente" adempiendo agli obblighi definiti dalla normativa vigente.

L'attività del RPCT ha riguardato sia aspetti puntuali che, in generale, lo stato di attuazione del PTPCT e delle pubblicazioni in Società Trasparente ed è stata svolta attraverso:

- l'analisi dei flussi informativi trimestrali,
- l'invio di segnalazioni/richieste tramite e-mail e lo svolgimento di incontri (ove necessario),
- lo svolgimento di riunioni semestrali del GdL (2 nel corso dell'anno),
- la produzione di report periodici (4 nel corso dell'anno).

L'attività nei confronti dei soggetti di cui sopra è stata condotta operativamente dal RPCT fornendo indicazioni, collaborazione e supporto, visto che lo stesso RPCT, nell'attuale assetto organizzativo dell'azienda, ha solo poteri di interlocuzione e di controllo nei confronti dei sopra richiamati soggetti.

L'Amministratore Unico (organo di indirizzo politico) e l'Organismo di Vigilanza (istituito ai sensi del D.Lgs. n.231 del 8 giugno 2001) sono stati resi costantemente partecipi delle attività svolte e delle situazioni riscontrate e puntualmente aggiornati da parte del RPCT con comunicazioni verbali e tramite e-mail, nonché con l'invio dei report periodici di monitoraggio e dei verbali delle riunioni del GdL aziendale.

In tal modo il RPCT ha anche dato attuazione a quanto disposto all'Art.1 c.7 della L.190/2012 così come modificato dal D.Lgs. n.97/2016.

Nel corso del 2021, in attuazione del Piano di cui sopra, si è dato corso alla implementazione delle misure di prevenzione ivi previste nonché sono stati adempiuti gli obblighi di trasparenza in particolare attraverso la pubblicazione nella sezione "Società Trasparente" del sito aziendale di dati e documenti in conformità a quanto stabilito dal D. Lgs. 33/2013, modificato dal D. Lgs. 97/2016 (cosiddetto "Decreto Trasparenza"), dal D. Lgs. 50/2016 (cosiddetto Codice Appalti) e dalle numerose Linee Guida emesse da ANAC.

Tutte le attività di controllo di seguito riportate hanno dato esito positivo.

| Controllo                       | Attività   | Responsabili   | Tempistiche  | Esito    |
|---------------------------------|--|--|--|----------|
| Flussi informativi verso il RPC | Invio trimestrale dei flussi   | I diversi soggetti indicati nella tabella del paragrafo 6.2. | Entro la data indicata nell'apposita comunicazione dell'AU e del RPCT (in genere 20 giorni dopo la scadenza del trimestre di riferimento)  | Positivo |
| Monitoraggio del PTPCT          | Verifica invio flussi informativi trimestrali verso RPC e analisi dei dati trasmessi.                                | RPCT   | Entro 15 giorni dal ricevimento di tutti i flussi informativi previsti nella tabella del paragrafo 6.2.  | Positivo |
| Attuazione del PTPCT            | Prima sessione di verifica.  | RPCT<br>Gruppo di lavoro permanente                          | Entro il primo semestre di ogni anno   | Positivo |
| Attuazione del PTPCT            | Seconda sessione annuale di verifica.  | RPCT<br>Gruppo di lavoro permanente                          | Entro il secondo semestre di ogni anno   | Positivo |
| Attuazione del PTPCT            | Relazione annuale.   | RPCT   | Entro la data fissata da ANAC (di norma il 31 Gennaio dell'anno successivo)  | Positivo |
| Attuazione del PTPC             | Riesame del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione e la trasparenza in sede di Comitato di Gestione | Amministratore Unico<br>RPCT                                 | Entro il mese di gennaio di ogni anno (comunque prima dell'aggiornamento del PTPCT)  | Positivo |
| Attuazione del PTPC             | Predisposizione della proposta di aggiornamento annuale del PTPCT  | RPCT<br>Membri del GdL                                       | In tempo utile rispetto al termine fissato per l'adozione del PTPCT da parte dell'Amministratore Unico (di norma il 31 Gennaio di ogni anno salvo diversa scadenza indicata da ANAC) | Positivo |

**Adempimenti in materia di protezione e prevenzione dagli infortuni e di sorveglianza sanitaria del personale di cui al D. Lgs. 81/2008 e successive modificazioni.**

L'anno 2021 è stato un anno ancora fortemente condizionato dall'emergenza COVID, proseguendo la gran parte dei dipendenti a prestare la propria attività lavorativa in modalità Smart Working con una presenza minima in

sede. È stato aggiornato, nel rispetto della normativa vigente, un protocollo interno Anti Covid contenente tutta una serie di misure finalizzate a ridurre il rischio di infezione. È stato costituito anche un comitato che sovrintende all' applicazione del protocollo.

Il comitato, del quale fanno parte anche l' RSPP e il medico aziendale, si è riunito nei momenti di necessità per verificare l' applicazione del protocollo ed adottare eventuali misure correttive. È stato predisposto un piano di sanificazione periodico dell'azienda.

Altri aspetti pianificati nell' anno precedente, come la programmazione dell'effettuazione della valutazione Rischio Stress da Lavoro Correlato, sono stati rimandati, considerata anche l'imminente fusione di Umbria Digitale in PuntoZero, al 2022.

#### ***Adeempimenti in materia di protezione dei dati***

Umbria Digitale, fin dall'entrata in vigore nel 2018 della normativa relativa alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali (Regolamento UE 679/2016), ha impostato un piano di adeguamento basandosi sull'approccio per processi che vede l'azienda al centro di un meccanismo produttivo che si realizza (anche) grazie al trattamento di dati dei soggetti coinvolti (Dipendenti, Clienti, Fornitori nella più ampia accezione dei termini).

Il principio fondante adottato in tale processo di adeguamento è quello di accountability, che si allontana dalla logica dell'adempimento, e che si sostanzia nell'adozione di misure tecniche e organizzative adeguate in grado di garantire, che il trattamento sia effettuato conformemente alla disciplina in materia di protezione dei dati personali.

Al fine di perseguire il processo di adeguamento di Umbria Digitale al General Data Protection Regulation, è stato costituito uno specifico Gruppo di Lavoro interno "Privacy", è stata introdotta la figura del DPO (Data Protection Officer) con delibera dell'Amministratore Unico n.151 del 25 maggio 2018, ed è stato inoltre predisposto un Piano operativo (Piano di Accountability) che illustra, come traguardare dal punto di vista operativo i punti fondamentali della normativa.

Occorre segnalare tuttavia, che nel corso del 2021 anche l'attività del GDL privacy ha subito un rallentamento a causa dell'emergenza pandemica che ha visto impiegato gran parte del personale tecnico nella gestione delle varie fasi della pandemia.

Dal punto di vista dell'adeguamento alla normativa, si evidenzia che il trattamento dei dati personali è sì avvenuto nel rispetto delle disposizioni dettate dal Reg.Ue 2016/679, ma ha tenuto conto anche di quanto previsto dall'art. 17-bis del d.l. 18/2020. Il comma 2 del richiamato art. 17-bis del d.l. 18/2020 prevede che "la comunicazione dei dati personali a soggetti pubblici e privati, diversi da quelli di cui al comma 1, nonché la diffusione dei dati personali diversi da quelli di cui agli articoli 9 e 10 del citato regolamento (UE) 2016/679", venga effettuata nei casi in cui risultino indispensabili ai fini dello svolgimento delle attività connesse alla gestione dell'emergenza sanitaria in atto.

Inoltre, nel corso del 2021 si sono svolte numerose riunioni in ambito Assinter per affrontare i vari temi legati al GDPR ed alla verifica dei contenuti del Codice di Condotta del comparto approvato nel 2020.

Si segnala inoltre che, per il 2021 al fine di una gestione del processo privacy rispettoso del principio di accountability, si è proposta una organizzazione aziendale che permettesse una diffusione capillare della applicazione della privacy al fine di tenere costantemente sotto controllo ed aggiornati tutti i vari aspetti che riguardano la tenuta dei registri dei trattamenti, le nomine dei responsabili del trattamento/subresponsabili, le nomine degli autorizzati al trattamento, lo svolgimento delle DPIA, l' applicazione dei principi di Privacy by design e by default, il controllo/ispezioni dei fornitori, ecc.

Si evidenzia inoltre che restano valide alcune osservazioni fatte nella precedente relazione al bilancio rispetto al ruolo di Umbria Digitale in qualità di Responsabile Esterno; infatti gli adempimenti previsti sono numerosi e neanche facili da implementare in quanto sul tema della Data Protection permane ancora una debole sensibilizzazione da parte dei soci/clienti e dei fornitori. La difficoltà è abbastanza diffusa, anche se passi significativi sono stati fatti con il Socio Regione Umbria con il quale è stata convenuta una metodologia di approccio che ha cominciato a produrre risultati importanti quali la nomina di Umbria Digitale a Responsabile esterno per tutti servizi di gestione (PDE). Si rinnova l'invito ai nostri Soci affinché affrontino il tema "data protection" con maggior determinazione in quanto il Garante effettua, anche tramite la Guardia di Finanza, controlli severi che prevedono sanzioni significative. Occorre altresì tenere conto dei costi che l'adeguamento al GDPR richiede: costi per il personale, per l'adeguamento delle piattaforme SW al fine di renderle compliant al GDPR (misure tecniche, privacy by design e by default), formazione, supporti esterni, ecc. Tutti costi che inevitabilmente ricadono sui servizi e sui progetti che Umbria Digitale (ma qualsiasi altro fornitore) eroga nei confronti dei propri clienti. Nel 2021 gran parte di questi costi, unitamente a quelli sostenuti per l'anticorruzione e la qualità, sono stati inseriti nei piani di gestione.

E' proseguito nel 2021 il progetto per l'utilizzo del SW DPM per la gestione del GDPR. Su tale base è stato avviato con il DPO della Regione un importante progetto finalizzato a realizzare all'interno della Regione stessa, un modello di GDPR, basato sul sistema Software DPM che costituisce un punto di riferimento a livello nazionale per la gestione informatizzata del GDPR sia in ambito privato, sia in ambito pubblico.

Infine occorre segnalare che, in ragione del processo di fusione per incorporazione che ha visto coinvolte le Società Umbria Digitale e Umbria Salute e Servizi Scarl, sono stati creati vari gruppi di lavoro tra cui anche quello privacy, nel quale il personale di competenza di entrambe le società ha definito obiettivi e interventi da porre in essere per rendere in nuovo soggetto giuridico compliant alla normativa sui dati personali.

Partendo da una fase di assesment infatti, il personale di Umbria Digitale e Umbria Salute si è regolarmente riunito nel corso dei mesi del 2021, con l'obiettivo di confrontare e valutare i modelli di adeguamento, le attività svolte, le attività in itinere, i trattamenti, la documentazione adottata e quella da adottare per impostare infine un percorso di adeguamento alla normativa sulla protezione dei dati personali da proporre ai vertici della nuova società PuntoZero.

### ***Sistema di Gestione Integrato per la Qualità e la Sicurezza delle informazioni (SGI)***

Umbria Digitale sviluppa e gestisce un Sistema di Gestione Integrato per la Qualità e la Sicurezza delle informazioni (SGI) che governa l'insieme dei requisiti previsti dalle norme ISO 9001, ISO 27001, ISO 27017 e ISO 27018. L'organizzazione identifica le proprie attività come processi da pianificare, controllare e migliorare costantemente e attiva al meglio le risorse per la loro realizzazione. L'organizzazione gestisce i propri processi perché siano univoci:

- gli obiettivi da perseguire e i risultati attesi;
- le responsabilità connesse e le risorse impiegate.

I servizi erogati da Umbria Digitale sono pertanto strutturati secondo il seguente schema di processi:

- Progettazione e realizzazione dei servizi (DESIGN)
- Gest. operativi sistemi IT (IT OPERATION MANAGEMENT)
- Gest. dei servizi di Service Desk (SERVICE DESK - ACCOGLIENZA)
- Gest. assistenza applicativa (SERVICE DESK - ASS. APPLICATIVA)
- Gest. manutenzione software (APPLICATION MANAGEMENT)
- Assistenza tecnica utenti (TECHNICAL MANAGEMENT)
- Gestione della domanda (DEMAND MANAGEMENT)

Per mezzo del Sistema di Gestione Integrato per la Qualità e la Sicurezza delle informazioni (SGI), l'Azienda si è posta l'obiettivo di raggiungere la piena soddisfazione dei clienti/soci e degli utenti finali impegnandosi ad essere:

- Affidabile: Rispettando gli impegni e facendo ciò che dichiara affinché gli utenti possano fidarsi di essa;
- Disponibile: Trattando con gentilezza, rispetto e cordialità gli utenti e i cittadini che si rivolgono a essa;
- Attenta: Comportandosi con i suoi utenti con professionalità e rispetto dando una consulenza personalizzata con la volontà di aiutarli nell'utilizzo degli strumenti informatici gestiti.
- Competente: Fornendo personale specializzato e specificamente formato per le attività gestite. La determinazione delle competenze e un monitoraggio continuo delle stesse sono gli strumenti utilizzati per la pianificazione delle esigenze formative per garantire che ogni attività sia affidata a personale adeguatamente preparato.

L'obiettivo di rispondere alle esigenze degli stakeholders è stato perseguito inoltre:

- prestando attenzione, nello svolgimento dei processi interni, al controllo della qualità al fine di preservarne i requisiti e prevenirne i difetti;
- agendo in base al principio del risk based thinking per individuare, valutare e attuare le azioni opportune per mitigare i rischi al fine del perseguimento dei risultati attesi.

- mantenendo una elevata sensibilità ai bisogni, alle aspettative ed alle informazioni di ritorno dagli stessi, con una pronta gestione dei reclami;
- credendo nel miglioramento continuativo, quale elemento essenziale, per sviluppare ed affermare il successo dell'azienda;
- affermando un'immagine di serietà professionale ed etica;
- mantenendo un sistema di gestione per la Qualità certificato;
- garantendo la solidità finanziaria e patrimoniale dell'azienda stessa.

Umbria Digitale inoltre, nell'ambito degli interventi di interesse generale volti a razionalizzare le infrastrutture hardware e software consolidate nel DCRU, ha implementato a partire dall'anno 2019 un proprio Sistema di Gestione della Sicurezza delle Informazioni (SGSI) nel seguente campo di applicazione: "Erogazione di servizi di conduzione tecnica, operativa e funzionale di sistemi informativi gestiti nel data center regionale unitario (DCRU)" adeguato peraltro dal 2020 alle linee guida ISO 27017 (controlli avanzati sia per fornitori, sia per i clienti di servizi cloud) e ISO 27018 (Codice di condotta per la protezione delle PII - Personally Identifiable information - nei servizi di public cloud per i cloud provider).

La Società, al fine di assicurare la protezione dei dati e dei sistemi contro le possibili conseguenze dell'attività di software dannoso (c.d. malware) ha implementato il proprio Piano di Continuità Operativa ed il Piano di Disaster Recovery. Inoltre, la Società, tenuto conto della particolare criticità dei ruoli connessi alla gestione del Sistema Informativo, adotta idonee cautele volte a prevenire e ad accertare eventuali utilizzi non in linea con gli obiettivi aziendali.

Nel corso del 2021, Umbria Digitale è stata sottoposta ad audit da parte dell'organismo di certificazione (DNV GL), che ha ricertificato con esito positivo i processi afferenti al perimetro della certificazione.

In particolare, l'organismo di certificazione ha evidenziato nel rapporto di audit, i seguenti aspetti positivi:

- L'organizzazione conferma processi adeguatamente strutturati, con un grado di presidio e monitoraggio attento e approfondito. Il controllo dei processi e delle infrastrutture è garantito da adeguati tools che ne supportano un'operatività in linea con le esigenze del business di riferimento;
- Il Sistema Gestione Sicurezza delle Informazioni si presenta ben strutturato ed implementato sull'operatività aziendale; i requisiti della norma sono recepiti ed implementati in maniera efficace, ed analizzati in ottica di miglioramento costante del sistema di gestione;

Piano di Business Continuity (e relativi test) è implementato anche in ottica di Disaster Recovery

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

## **RELAZIONE SULLA GESTIONE ANNO 2021**

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

Signori Soci,

### **Andamento della gestione aziendale**

Umbria Digitale, società appositamente costituita ai sensi dell'art.11 della L.R. n. 9/2014 per l'erogazione, secondo quanto previsto nel PDRT, di servizi di interesse generale per lo sviluppo e la gestione della rete pubblica regionale di cui all'articolo 6 della l.r. 31/2013 e dei servizi infrastrutturali della CNUmbria di cui all'articolo 10 della l.r. n. 8/2011, nonché del Data Center Regionale Unitario dell'Umbria, ha proseguito anche nel 2021 nelle proprie attività.

Il Bilancio al 31/12/2021 rappresenta i valori della produzione derivanti dai contratti di gestione; degli affidamenti già acquisiti negli anni precedenti che trovano esecuzione nel 2021, degli ulteriori affidamenti dall'Amministrazione Regionale, degli affidamenti con gli Enti Locali dell'Umbria.

### **Fusione per incorporazione di Umbria Digitale S.c. a r.l. in Umbria Salute e Servizi S.c.a r.l.**

Nel corso del 2020 la Regione Umbria ha svolto la ricognizione delle Società partecipate per *“rendere certa e riconoscibile la mission di servizio di pubblico interesse perseguita da ogni soggetto partecipato, aumentare qualitativamente e quantitativamente il livello dei servizi offerti, migliorare la produttività efficientando le risorse ed infine ridurre la spesa pubblica di sistema”*.

A seguito della ricognizione è stato deliberato con DGR n. 1209 del 16/12/2020 con la quale viene dato mandato agli Amministratori di Umbria Salute e Servizi S.c.a r.l, e di Umbria digitale S.c. a r.l.. di iniziare il lavoro per la fusione che dovrà avvenire entro il 31 dicembre 2021. La nuova azienda si occuperà di servizi fondamentali per i cittadini e per la pubblica amministrazione, gestendo l'erogazione dei servizi sanitari e la transizione digitale delle Regione, candidandosi a farlo per tutta la pubblica amministrazione, con importanti potenzialità per l'Umbria.

A tal proposito, nel corso del 2021, sono stati organizzati n.7 gruppi di lavoro per il personale di staff, di Umbria Digitale e Umbria Salute e Servizi con l'obiettivo di organizzare e portare avanti le attività propedeutiche alla prevista operazione di fusione che stanno organizzando l'attività condividendo con gli Amministratori delle società gli obiettivi, la valutazione della riduzione dei costi, l'impegno delle varie risorse e un cronoprogramma delle attività operative.

Rispetto alle evoluzioni sul processo di fusione, da ultimo con DGR n.212 del 24.03.2021 la Regione Umbria ha comunicato di ritenere opportuno l'accorpamento delle due società mediante l'istituto della fusione nella forma di fusione per incorporazione.

Il 29 Giugno u.s. è stato depositato il progetto di fusione complete della bozza del nuovo statuto Societario e della relazione dell'organo amministrativo.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

L'Assemblea straordinaria del 28/10/2021 ha approvato il progetto di fusione.

Con atto a rogito del Notaio Francesco Ansidei di Catrano in data 14.12.2021 (Repertorio n. 5757 Raccolta n. 3794) avente effetto giuridico dal 01.01.2022, è stato stipulato l'Atto di Fusione per Incorporazione.

### **SINTESI DEI RISULTATI ECONOMICO FINANZIARI E DI GESTIONE**

I principali risultati economici e patrimoniali che hanno caratterizzato l'esercizio sono stati:

| <b>Dati economici e patrimoniali</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| Valore della produzione tipica (VPT) | 16.494      | 14.459      |
| Valore Aggiunto                      | 7.942       | 7.245       |
| Margine Operativo Lordo (MOL)        | 2.006       | 1.414       |
| Risultato Operativo (EBIT)           | 220         | 211         |
| Oneri e Proventi Finanziari          | (26)        | (91)        |
| Risultato prima delle imposte        | 194         | 120         |
| Utile dell'esercizio                 | 44          | 25          |
| Investimenti                         | 1.610       | 553         |
| Immobilizzazioni Nette               | 9.941       | 9.548       |
| Capitale Investito Netto             | 2.977       | 2761        |
| Patrimonio Netto                     | 4.779       | 4735        |
| Disponibilità Finanziaria Netta      | (1.802)     | (1.974)     |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

## TAVOLE PATRIMONIALI – REDDITUALI – FINANZIARIE

### ANALISI DELLA STRUTTURA PATRIMONIALE

#### Analisi della struttura patrimoniale

(Mila euro)

|  | Esercizio 2021  | Esercizio 2020  | Variazioni     |
|--|-----------------|-----------------|----------------|
| <b>A Immobilizzazioni nette</b>                            |                 |                 |                |
| Immobilizzazioni immateriali                               | 484             | 257             | 227            |
| Immobilizzazioni materiali                                 | 9.457           | 9.291           | 166            |
| Immobilizzazioni finanziarie                               | 0               | 0               | (0)            |
| <b>Totale immobilizzazioni</b>                             | <b>9.941</b>    | <b>9.548</b>    | <b>393</b>     |
| <b>B Capitale di esercizio</b>                             |                 |                 |                |
| Rimanenze di magazzino                                     | 148             | 2.830           | (2.682)        |
| Crediti commerciali  | 9.824           | 4.856           | 4.698          |
| Altre attività   | 419             | 770             | (351)          |
| <b>Totale attivo Circolante</b>                            | <b>10.391</b>   | <b>8.456</b>    | <b>1.935</b>   |
| Debiti commerciali   | (4.980)         | (3.050)         | (1.930)        |
| Altre passività  | (11.384)        | (11.141)        | (243)          |
| <b>Totale passivo Circolante</b>                           | <b>(16.364)</b> | <b>(14.191)</b> | <b>(2.173)</b> |
| <b>Totale capitale d'esercizio</b>                         | <b>(5.973)</b>  | <b>(5.735)</b>  | <b>(238)</b>   |
| <b>C Capitale investito</b>                                |                 |                 |                |
| dedotte le passività dell'esercizio                        | <b>3.968</b>    | <b>3.813</b>    | <b>155</b>     |
| <b>D Trattamento fine rapporto e fondi vari</b>            | <b>(991)</b>    | <b>(1.052)</b>  | <b>61</b>      |
| <b>E Capitale investito netto</b>                          | <b>2.977</b>    | <b>2.761</b>    | <b>216</b>     |
| coperto da   |                 |                 |                |
| <b>F Capitale proprio</b>                                  |                 |                 |                |
| Capitale versato   | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>    | 0              |
| Riserve e risultati a nuovo                                | 735             | 710             | 25             |
| Utile di esercizio   | 44              | 25              | 19             |
| <b>Totale capitale proprio</b>                             | <b>4.779</b>    | <b>4.735</b>    | <b>44</b>      |
| <b>G Indebitamento finanziario a medio e lungo termine</b> | -               | -               | -              |
| <b>H Indebitamento finanziario a breve termine</b>         |                 |                 |                |
| Debiti finanziari a breve                                  | 0               | 1.200           | (1.200)        |
| Disponibilità e crediti finanziari a breve                 | (1.802)         | (3.248)         | 1.446          |
| Ratei e risconti di natura finanziaria netti               | 0               | 75              | -75            |
| <b>Totale indebitamento fin.a breve termine</b>            | <b>(1.802)</b>  | <b>(1.973)</b>  | <b>171</b>     |
| <b>Totale indebitamento (G+H)</b>                          | <b>(1.802)</b>  | <b>(1.973)</b>  | <b>171</b>     |
| <b>I Totale come in E</b>                                  | <b>2.977</b>    | <b>2.762</b>    | <b>215</b>     |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
 Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

|                       | Bilancio al<br>31/12/2021 | Bilancio al<br>31/12/2020 | Rapporto di<br>composizione |             |                    | Bilancio al<br>31/12/2021 | Bilancio al<br>31/12/2020 | Rapporto di<br>composizione |             |
|-----------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------|
|                       | 2021                      | 2020                      | 2021<br>%                   | 2020<br>%   |                    | 2021                      | 2020                      | 2021<br>%                   | 2020<br>%   |
| <b>Attivo</b>         |                           |                           |                             |             | <b>Passivo</b>     |                           |                           |                             |             |
| Immobilizzazioni      | 9.942.187                 | 9.547.931                 | 44,9%                       | 44,9%       | Capitale Netto     | 4.779.898                 | 4.735.887                 | 21,6%                       | 22,3%       |
| Rimanenze             | 148.736                   | 2.831.039                 | 0,7%                        | 13,3%       | Passività fisse    | 11.059.486                | 10.879.430                | 50,0%                       | 51,2%       |
| Liquidità disponibili | 10.244.625                | 5.627.529                 | 46,3%                       | 26,5%       | Passività correnti | 6.298.590                 | 5.638.719                 | 28,5%                       | 26,5%       |
| Liquidità immediate   | 1.802.426                 | 3.247.537                 | 8,1%                        | 15,3%       |                    |                           |                           |                             |             |
| <b>TOTALE</b>         | <b>22.137.974</b>         | <b>21.254.036</b>         | <b>100%</b>                 | <b>100%</b> |                    | <b>22.137.974</b>         | <b>21.254.036</b>         | <b>100%</b>                 | <b>100%</b> |

L'attivo patrimoniale, al 31/12/2021, ammonta a € 22.137.974, rappresentato per il 45% dalle Immobilizzazioni; per il 1% da rimanenze per lavori in corso su progetti; per il 46% da liquidità immediate e per il restante 8% da liquidità disponibili.

Il passivo patrimoniale è rappresentato per il 22% dal Patrimonio Netto, il restante 78% delle fonti è composto dal 28% di passività correnti quali debiti di natura finanziaria, commerciali, tributari e verso terzi; dal 50% di passività fisse che comprendono per € 9.559.105 contributi in conto impianti della Regione per la realizzazione delle reti di telecomunicazione e contributi in conto impianti della Regione per ampliamento DCRU.

Nella seguente tabella vengono riportati gli indicatori di struttura, di liquidità ed economici.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

|                             | VOCE  | 2015    | 2016      | 2017    | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      |
|-----------------------------|---|---------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| A) INDICATORI DI STRUTTURA  | INDICE DI INDEBITAMENTO = mezzi di terzi/capitale proprio allargato   | 3,61    | 3,57      | 3,57    | 3,72      | 3,69      | 3,49      | 3,63      |
|                             | GRADO DI INDEBITAMENTO (LEVERAGE) (totale attivo/mezzi propri)  | 4,61    | 4,57      | 4,99    | 4,79      | 4,69      | 4,49      | 4,63      |
|                             | INDICE DI COPERTURA SECCO DELLE IMMOBILIZZAZIONI = capitale proprio/immobilizzazioni nette (Indice di Struttura Primario Allargato)                                 | 0,50    | 0,49      | 0,45    | 0,47      | 0,47      | 0,50      | 0,48      |
|                             | INDICE DI COPERTURA RELATIVO DELLE IMMOBILIZZAZIONI = (capitale proprio + passività consolidate) /immobilizzazioni nette (Indice di Struttura Secondario Allargato) | 1,51    | 1,66      | 1,48    | 1,59      | 1,58      | 1,64      | 1,59      |
| B) INDICATORI DI LIQUIDITA' | CURRENT RATIO (o quoziente di disponibilità) = attivo circolante/passività correnti;  | 1,67    | 2,10      | 1,65    | 1,93      | 1,91      | 2,08      | 1,94      |
|                             | QUICK RATIO (o acid test o indice di liquidità) = (liquidità immediate + liquidità differite)/passività correnti  | 1,43    | 1,83      | 1,42    | 0,93      | 0,90      | 0,82      | 1,09      |
| D) INDICATORI ECONOMICI     | R.O.I. = reddito operativo /totale attività   | 3,42    | 19,46     | 1,81    | 1,99%     | 2,66%     | 7,64%     | 7,39%     |
|                             | R.O.S. = reddito operativo /fatturato   | 1,07    | 1,15      | 0,84    | 0,83%     | 1,04%     | 1,46%     | 1,33%     |
|                             | MOL (EBITDA)  | 653.809 | 1.195.696 | 996.175 | 1.121.163 | 1.063.393 | 1.274.977 | 1.696.787 |
|                             | RO (EBIT)   | 149.600 | 137.196   | 100.605 | 113.868   | 150.200   | 211.553   | 221.431   |
|                             | INCIDENZA ONERI FINANZIARI = oneri finanziari/fatturato   | 0,003   | 0,005     | 0,005   | 0,009     | 0,008     | 0,008     | 0,002     |
|                             | TURNOVER = fatturato/totale attivo  | 0,65    | 0,56      | 0,51    | 0,48      | 0,53      | 0,56      | 0,75      |
|                             | Tasso produttività del capitale = valore aggiunto/totale investimenti   | 1,90    | 6,37      | 3,66    | 12,83     | 9,58      | 13,10     | 4,93      |
|                             | PRODUTTIVITA' DEL LAVORO = valore aggiunto/numero medio dei dipendenti  | 156,72  | 144,34    | 138,50  | 84,39     | 85,24     | 90,00     | 103,82    |
|                             | COSTO DEL LAVORO = Spese per il personale/numero medio dei dipendenti   | 62.096  | 58.015    | 57.833  | 57.981    | 59.080    | 60.856    | 62.370    |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

## ANALISI DEI RISULTATI REDDITUALI

La tavola delle analisi reddituali di Umbria Digitale S.c. a r.l. al 31.12.2021 evidenzia i seguenti risultati di sintesi

### Analisi dei risultati reddituali (Mila Euro)

|   | Esercizio 2021 | Esercizio 2020 | Variazioni   |
|---|----------------|----------------|--------------|
| <b>A Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b> | 16.667         | 11.837         | 4.830        |
| Variazione dei lavori in corso su ordinazione     | (2.598)        | 591            | (3.189)      |
| Incrementi di immobilizzazione per lavori interni | 0              | 0              | (0)          |
| Ricavi diversi                                    | 343            | 91             | 252          |
| Contributi in c/esercizio                         | 1.081          | 1.120          | (39)         |
| Contributi in c/capitale                          | 1.001          | 820            | 181          |
| <b>B Valore della produzione "tipica"</b>         | <b>16.494</b>  | <b>14.459</b>  | <b>2.035</b> |
| Consumi di materie prime e servizi esterni        | (8.552)        | (7.214)        | (1.338)      |
| <b>C Valore aggiunto</b>                          | <b>7.942</b>   | <b>7.245</b>   | <b>697</b>   |
| Costo del lavoro                                  | (5.936)        | (5.831)        | (105)        |
| <b>D Margine operativo lordo</b>                  | <b>2.006</b>   | <b>1.414</b>   | <b>592</b>   |
| Ammortamenti                                      | (1.216)        | (963)          | (253)        |
| Altri stanziamenti rettificativi                  | (260)          | (100)          | (160)        |
| Stanziamenti a fondi rischi ed oneri              | 0              | 0              | 0            |
| Saldo proventi ed oneri diversi                   | (310)          | (140)          | (170)        |
| <b>E Risultato operativo</b>                      | <b>220</b>     | <b>211</b>     | <b>9</b>     |
| Proventi e oneri finanziari                       | (26)           | (91)           | 65           |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie      | 0              | 0              | 0            |
| <b>F Risultato prima delle imposte</b>            | <b>194</b>     | <b>120</b>     | <b>74</b>    |
| Imposte dell'esercizio                            | (150)          | (95)           | (55)         |
| <b>G Utile dell'esercizio</b>                     | <b>44</b>      | <b>25</b>      | <b>19</b>    |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

Il valore della produzione tipica (VPT) è pari a 16.494 K€ così suddiviso:

| Settori di attività                                      | VPT 2021      | % VPT 2021  | VPT 2020      | % VPT 2020  |
|--|---------------|-------------|---------------|-------------|
| Conduzione applicativa servizi Regionali                 | 6.774         | 41,07%      | 6.162         | 42,62%      |
| Attività di gestione processi trasversali Regionali      | 0             | 0%          | 357           | 2,47%       |
| Attività progettuale Regionale                           | 2.198         | 13,33%      | 2.241         | 15,50%      |
| Contributi in c/esercizio per progetti Regionali         | 830           | 5,03%       | 814           | 5,63%       |
| Contributi in c/esercizio per spese struttura Regione    | 90            | 0,55%       | 90            | 0,62%       |
| Enti Locali  | 4.766         | 28,90%      | 3.023         | 20,91%      |
| Enti Locali Extra Regione                                | 157           | 0,95%       | 449           | 3,11%       |
| Contratti Whole sale Rete in fibra ottica                | 174           | 1,05%       | 195           | 1,35%       |
| Ricavi diversi   | 343           | 2,08%       | 200           | 1,38%       |
| Contributi in c/esercizio per spese struttura altri Soci | 161           | 0,98%       | 183           | 1,27%       |
| Contributi in c/capitale                                 | 1.001         | 6,07%       | 745           | 5,15%       |
| <b>TOTALE</b>  | <b>16.494</b> | <b>100%</b> | <b>14.459</b> | <b>100%</b> |

I costi della produzione dell'esercizio si attestano a 8.552 K€ così suddivisi.

| Settori di attività          | Esercizio 2021 | % Costi 2021 | Esercizio 2020 | % Costi 2020 |
|------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| Costi diretti su affidamenti | 7.518          | 88%          | 6.516          | 90%          |
| Costi generali               | 1.034          | 12%          | 698            | 10%          |
| <b>TOTALE</b>                | <b>8.552</b>   | <b>100%</b>  | <b>7.214</b>   | <b>100%</b>  |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

Nello specifico i costi sostenuti per affidamenti da Enti Soci sono i seguenti:

| ENTE                                     | IMPORTO    |
|--|------------|
| ADISU GESTIONE                           | 152.565,94 |
| ARPA                                     | 17.037,34  |
| ARPAL                                    | 224.548,16 |
| AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA           | 34.780,92  |
| AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI             | 36.298,50  |
| AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1 | 475.673,65 |
| AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 2 | 177.114,88 |
| C. ARNONE GESTIONE                       | 8.137,08   |
| C. ASSISI                                | 30.662,00  |
| C. CASTIGLIONE DEL LAGO                  | 55.793,69  |
| C. CITTA' DELLA PIEVE                    | 143,39     |
| C. COLLAZZONE                            | 2.446,10   |
| C. CORCIANO                              | 4.538,39   |
| C. DERUTA                                | 3.428,20   |
| C. FERENTILLO GESTIONE                   | 10.123,66  |
| C. FOLIGNO                               | 102.324,31 |
| C. GUARDEA                               | 882,68     |
| C. LUGNANO IN TEVERINA                   | 2.446,10   |
| C. MAGIONE                               | 2.946,30   |
| C. MARSCIANO                             | 78.124,24  |
| C. MONTECASTELLO VIBIO                   | 9.170,92   |
| C. MONTONE                               | 2.446,10   |
| C. ORVIETO                               | 39.242,86  |
| C. OTRICOLI GESTIONE                     | 3.796,37   |
| C. PERUGIA                               | 48.972,93  |
| C. PIEGARO                               | 1.464,00   |
| C. POLINO GESTIONE                       | 3.828,50   |
| C. PRECI                                 | 5.205,11   |
| C. SANGEMINI                             | 143,39     |
| C. SANT'ANATOLIA DI NARCO                | 1.914,94   |
| C. SCHEGGIA E PASCELUPO                  | 2.621,35   |
| C. SCHEGGINO                             | 805,32     |
| C. SIGILLO                               | 1.113,67   |
| C. SPELLO                                | 0,00       |
| C. SPOLETO                               | 6.347,66   |
| C. STRONCONE                             | 1.157,35   |
| C. TODI                                  | 4.410,30   |
| C. TORGIANO                              | 143,39     |
| C. TUORO SUL TRASIMENO                   | 9.766,34   |
| C. UMBERTIDE GESTIONE S.I.               | 21.512,26  |
| C. VALFABBRICA                           | 1.464,00   |
| UMBRIA SALUTE E SERVIZI SCARL            | 436.979,26 |
| C.BASTIA                                 | 4.416,40   |
| C.CERRETO DI SPOLETO                     | 882,68     |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

|                                       |                     |
|---------------------------------------|---------------------|
| C.CITERNA                             | 15.196,40           |
| C.FABRO                               | 5.672,67            |
| C.FICULLE                             | 8.493,05            |
| C.FRATTA TODINA                       | 1.464,00            |
| C.GIANO                               | 982,10              |
| C.GIOVE                               | 143,39              |
| C.GUBBIO                              | 11.181,07           |
| C.MONTECCHIO                          | 882,68              |
| C.PANICALE                            | 9.166,78            |
| C.PERUGIA                             | 27.735,48           |
| C.PIETRALUNGA                         | 860,11              |
| C.POGGIODOMO                          | 3.741,11            |
| C.SAN GIUSTINO                        | 1.464,00            |
| C.SAN VENANZO                         | 14.258,66           |
| COMUNE DI ACQUASPARTA                 | 982,10              |
| COMUNE DI BASCHI                      | 1.113,67            |
| COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA           | 982,10              |
| COMUNE DI NARNI                       | 15.268,30           |
| COMUNE DI TERNI                       | 54.229,55           |
| COMUNE DI VALTOPINA                   | 1.864,84            |
| DIGIPASS COMUME DI CITTA' DI CASTELLO | 40.058,72           |
| FOSSATO DI VICO CONNETTIVITA'         | 909,72              |
| REGIONE DELL'UMBRIA                   | 4.460.340,30        |
| PROVINCIA DI PERUGIA                  | 68.968,46           |
| COMUNE DI UMBERTIDE VOIP              | 1.343,68            |
|                                       |                     |
| <b>TOTALE</b>                         | <b>6.775.123,57</b> |

Il costo del personale risulta così articolato:

|                             | <b>Esercizio<br/>2021</b> | <b>Esercizio<br/>2020</b> |
|-----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Costo Personale             | 4.678                     | 4.869                     |
| Personale interinale        | 1.123                     | 909                       |
| Altri costi del personale   | 135                       | 53                        |
| <b>Costo dell'esercizio</b> | <b>5.936</b>              | <b>5.831</b>              |
| Organico medio retribuito   | 76,5                      | 80,50                     |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

### CASH FLOW 2021

|                               | Gen   | Feb    | Mar  | Apr   | Mag    | Giu   | Lug    | Ago   | Set    | Ott    | Nov    | Dic    | Totale  |
|-------------------------------|-------|--------|------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|--------|--------|--------|---------|
| <b>INDEBITAMENTO INIZIALE</b> | 2.047 | 1.435  | 447  | 277   | 908    | 465   | 1.319  | 478   | 1.521  | 1.692  | 1.965  | 1.702  |         |
| INCASSI CLIENTI               | 305   | 935    | 593  | 1.268 | 689    | 1.575 | 544    | 1.988 | 1.496  | 1.378  | 1.486  | 1.718  | 13.975  |
| PAGAMENTI                     | -917  | -1.923 | -763 | -637  | -1.132 | -721  | -1.385 | -945  | -1.325 | -1.105 | -1.749 | -1.618 | -14.220 |
| FORNITORI E ALTRI             | -208  | -1346  | -285 | -154  | -719   | -266  | -635   | -353  | -996   | -662   | -1231  | -838   | -7.693  |
| IVA                           | -29   | -133   | -130 | -57   | -65    | -57   | -71    | -135  | -67    | -93    | -195   | -295   | -1.327  |
| IRES/IRAP                     | 0     | 0      | 0    | 0     | 0      | 0     | 0      | 0     | 0      | 0      | -8     | 0      | -8      |
| STIPENDI                      | -242  | -257   | -164 | -232  | -170   | -215  | -350   | -209  | -194   | -159   | -168   | -311   | -2.671  |
| CONTRIBUTI E RITENUTE         | -364  | -187   | -184 | -184  | -178   | -183  | -322   | -248  | -68    | -185   | -147   | -164   | -2.414  |
| INTERESSI E COMMISSIONI       | -74   | 0      | 0    | -10   | 0      | 0     | -7     | 0     | 0      | -6     | 0      | 0      | -97     |
| VARIAZIONE RATEI              | 0     | 0      | 0    | 0     | 0      | 0     | 0      | 0     | 0      | 0      | 0      | -10    | -10     |
| <b>INDEBITAMENTO FINALE</b>   | 1.435 | 447    | 277  | 908   | 465    | 1.319 | 478    | 1.521 | 1.692  | 1.965  | 1.702  | 1.802  |         |
| <b>DEBITI A B/T</b>           |       |        |      |       |        |       |        |       |        |        |        |        |         |
| Verso banche                  | -     | 157    | 296  | -     | 120    | 312   | 241    | -     | -      | -      | -      | -      | -       |
| <b>TOTALE DEBITI A BREVE</b>  | -     | 157    | 296  | -     | 120    | 312   | 241    | -     | -      | -      | -      | -      | -       |
| <b>DEBITI A M/L TERMINE</b>   |       |        |      |       |        |       |        |       |        |        |        |        |         |
| Verso banche                  | 0     | 0      | 0    | 0     | 0      | 0     | 0      | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |
| <b>TOTALE DEBITI M/L</b>      | 0     | 0      | 0    | 0     | 0      | 0     | 0      | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |
| <b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b> |       |        |      |       |        |       |        |       |        |        |        |        |         |
| Cassa                         | 4     | 3      | 2    | 3     | 3      | 2     | 2      | 5     | 4      | 3      | 4      | 3      |         |
| Crediti v/ banche             | 1.431 | 601    | 571  | 905   | 582    | 1.629 | 717    | 1.516 | 1.688  | 1.962  | 1.698  | 1.799  |         |
| <b>TOTALE DISPONIBILITA'</b>  | 1435  | 604    | 573  | 908   | 585    | 1631  | 719    | 1521  | 1692   | 1965   | 1702   | 1.802  |         |
| <b>TOTALE ESPOSIZIONE</b>     | 1.435 | 447    | 277  | 908   | 465    | 1.319 | 478    | 1.521 | 1.692  | 1.965  | 1.702  | 1.802  |         |
| On.Finanz.-Ratei pas.         |       |        |      |       |        |       |        |       |        |        |        |        |         |
| BANCHE A BREVE                | -     | -      | -    | -     | -      | -     | -      | -     | -      | -      | -      | -      | -       |
| <b>TOTALE INDEBITAMENTO</b>   | 1.435 | 447    | 277  | 908   | 465    | 1.319 | 478    | 1.521 | 1.692  | 1.965  | 1.702  | 1.802  |         |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

La disponibilità al 31.12.2021 si attesta a 1.802 K€.  
Il totale degli incassi è pari a 13.975 k€.  
Il valore dei pagamenti è stato pari a 14.220 K€,  
l'indicatore di tempestività dei pagamenti per il 2021 è stato:

| Indicatore di tempestività dei pagamenti |       |
|--|-------|
| al 31 - 03 - 2021                        | 7,18  |
| al 30 - 06 - 2021                        | 21,91 |
| al 30 - 09 - 2021                        | 37,33 |
| al 31 - 12 - 2021                        | 34,73 |

#### **DATI DEL PERSONALE**

##### **Organici**

Nel corso dell'esercizio 2021 Umbria Digitale ha registrato uscite di personale dipendente per n. 4 unità .  
L'organico alla data del 31.12.2021 si attesta pertanto a 75 unità di cui 1 dirigenti, 8 quadri e 65 impiegati.  
L'organico medio risulta di 76,50 unità rispetto alle 80,50 unità medie dell'esercizio precedente.

##### **RIPARTIZIONE ORGANICO**

| <b>Funzioni</b>      | <b>N. al 31 Dicembre 2021</b> | <b>N. al 31 Dicembre 2020</b> |
|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Dirigenti            | 1                             | 1                             |
| Quadri               | 8                             | 9                             |
| Impiegati 1° Livello | 23                            | 25                            |
| Impiegati 2° Livello | 33                            | 34                            |
| Impiegati 3° Livello | 9                             | 9                             |
| Impiegati 4° Livello | 1                             | 1                             |
| <b>TOTALI</b>        | <b>75</b>                     | <b>79</b>                     |

### **Formazione**

Nel corso dell'esercizio 2021, si sono attuati gli interventi formativi definiti dal Piano Annuale, come riportato nella sezione Politiche di gestione del personale, che risultavano ancora fortemente condizionati dall'emergenza pandemica da COVID 19.

A prescindere da ciò, la Società ha cercato di schedare gli interventi mirati a garantire l'evoluzione delle competenze professionali del personale tecnico operante nelle varie strutture aziendali, ed assicurare, per quanto possibile, gli aggiornamenti del personale amministrativo, e del personale cui sono stati affidati compiti in materia di sicurezza, nonché ampliare le conoscenze legislative in relazione alla evoluzione del personale tecnico, che opera in assistenza applicativa sui vari gestionali in uso.

Sono stati erogati significativi interventi formativi su tutto il personale inerenti alla piattaforma "GOOGLE WORKSPACE" ed all'aggiornamento GDPR e Privacy. Tali interventi si sono svolti sia in presenza che a distanza stante l'adozione del metodo lavorativo "Smart Working".

Sono state erogate complessivamente in FAD circa 210 giornate di formazione, rispetto alle circa 60, dell'esercizio precedente, che hanno interessato, come sopra detto, tutto il personale, sia tecnico, che amministrativo.

Il notevole incremento, è soprattutto dovuto a recuperare gli effetti negativi derivanti dalla pandemia dell'anno precedente.

Il consistente aumento di giornate formative ha coinvolto tutto il personale aziendale sia sulla nuova operatività legata all'introduzione della piattaforma di collaborazione GOOGLE WORKSPACE sia in materia di sicurezza dei dati, privacy nonché in materia di anticorruzione.

### **Relazioni Industriali**

Le relazioni con le rappresentanze sindacali si sono mantenute su un positivo piano di confronto, ponendo sistematicamente attenzione sull'informativa in merito all'andamento aziendale nonché al servizio di reperibilità e del telelavoro.

Per lo svolgimento delle attività sindacali, assemblee e permessi per direttivi, sono state fruite complessivamente ore 230 rispetto alle 40 ore dell'esercizio precedente. Tale incremento risulta fisiologico in relazione alle attività sindacali previste dal percorso di fusione che ha interessato Umbria Digitale per tutto il 2021. Inoltre, in vigore dell'accordo integrativo aziendale, non si sono registrate problematiche particolari legate al lavoro.

### **Indici di Assenteismo**

Malattia: 290 gg su 76,50 unità medie, pari a 3,79 giorni, rispetto ai 4,66 giorni persona/annui del 2020, quindi si registra un leggero decremento.

Non si sono registrati infortuni nell'arco dell'anno.

Maternità, nel corso dell'anno 2021, non si sono registrati eventi legati all'istituto della maternità

In merito alla fruizione di permessi previsti dalla L. 104/92 per assistenza Handicap si rileva nel 2021 una fruizione di circa 450 ore contro le 668 ore fruito nel 2020.

Il decremento è dovuto al parziale utilizzo delle ore disponibili, legato anche esso, all'attuazione della modalità lavorativa "Smart working" adottata nel corso dell'anno, per arginare l'espandersi della pandemia.

Nel corso del 2020 sono state registrate ore di fruizione di congedo straordinario pari a circa 270, imputate ad una risorsa.

Azzertati i permessi amministrativi per cariche istituzionali.

Donazioni Sangue per circa 62 ore, sostanzialmente in linea con l'anno precedente che ne registrava 64.

Si è registrata la partecipazione ad uno sciopero generale per circa ore 16, imputabili a 2 dipendenti.

Permessi legati allo studio per ore 22.

## **ANALISI DEI RISCHI**

**(Redatto ai sensi del D. Lgs. 19 agosto 2016, n. 175 e ss.mm.ii., art. 6, comma 2)**

### **Premessa**

Come noto, il D. Lgs. 19 agosto 2016, n. 175, all'art. 6, comma 2, prevede che le società a controllo pubblico predispongono specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informano l'assemblea.

L'art. 6 razionalizza la governance delle società a controllo pubblico, dettando i principi fondamentali sull'organizzazione e sulla gestione di tali società, secondo criteri di economicità, di efficacia e di efficienza, con l'obiettivo primario di prevenire situazioni di rischio di crisi aziendale.

In particolare, il D. Lgs. 19 agosto 2016, n. 175, all'art. 14, comma 1, chiarisce che "1. Le società a partecipazione pubblica sono soggette alle disposizioni sul fallimento e sul concordato preventivo, nonché, ove ne ricorrano i presupposti, a quelle in materia di amministrazione straordinaria delle grandi imprese insolventi di cui al decreto legislativo 8 luglio 1999, n. 270 e al decreto legge 23 dicembre 2003, n. 347, convertito, con modificazioni, dalla legge 18 febbraio 2004, n. 39".

I creditori sociali di una società a partecipazione pubblica, adesso, con la fallibilità della stessa, non possono fare affidamento sull'obbligo diretto del Socio pubblico di ripianare le perdite e di soddisfare, conseguentemente, i loro crediti, salvo l'esercizio dell'azione prevista dall'art. 2497 c.c. in tema di "abuso di posizione dominante" e salve le azioni di responsabilità e/o richiesta danni da parte degli organi delle procedure concorsuali.

Tuttavia, affermare che gli enti locali potrebbero non avere conseguenze dalla fallibilità delle proprie società non è corretto alla luce dei dettami civilistici a favore dei creditori e dei terzi, come sopra esaminato, laddove dovessero emergere responsabilità dell'ente Socio e, con riferimento al comma 2, art. 12, D. Lgs. 175/16, in tema di danni erariali riscontrabili laddove "con dolo o colpa grave" i rappresentanti dell'Ente o dei titolari del potere di decidere per essi, nell'esercizio dei propri diritti di Socio, hanno pregiudicato il "valore della partecipazione". I "Programmi di Valutazione del Rischio", ora disciplinati dall'art. 6, D. Lgs. 175/16, hanno essenzialmente la finalità di prevenire fenomeni aziendali che possano sfociare in situazioni ingestibili a danno dei creditori e del Socio pubblico.

#### **Linee Guida**

In relazione alla dimensione ed alla struttura aziendale non risulta possibile sviluppare un sistema interno strutturato di risk management in senso proprio.

Umbria Digitale ha inteso valutare e misurare il rischio di crisi aziendale mediante l'individuazione ed il monitoraggio di un preciso "set di valori quantitativi" e che, peraltro l'amministrazione regionale già da qualche anno utilizza nell'attività di analisi del bilancio d'esercizio per la pianificazione della propria attività industriale. Umbria Digitale ritiene tale "set di valori quantitativi" idoneo a segnalare predittivamente le situazioni di potenziale anomalia nella gestione economica e/o nella struttura patrimoniale e finanziaria dell'azienda.

Gli indicatori individuati dovranno essere attentamente monitorati e, in particolare, dove essere analizzato lo scostamento del risultato rilevato rispetto al risultato atteso.

Il rischio di una potenziale compromissione dell'equilibrio economico, finanziario e/o patrimoniale dell'azienda è ingenerato dal superamento anomalo dei parametri fisiologici di normale andamento della gestione: è compito del management aziendale valutare le "soglie di allarme".

Un rilevante e/o sistematico disallineamento rispetto alle soglie di allarme deve portare il management ad adottare senza indugio azioni correttive efficaci e tali da riportare la gestione aziendale ad un equilibrio economico e finanziario, anche tramite una concreta valutazione della congruità economica dei corrispettivi e dei costi di erogazione dei servizi.

#### **Individuazione del set di indicatori di rischio**

*Condizioni di carattere generale per l'individuazione delle soglie di allarme.*

Umbria Digitale ha ritenuto opportuno che si individuino una "soglia di allarme" qualora si verifichi almeno una delle seguenti condizioni:

- il risultato della gestione operativa, individuato in via semplificata come differenza fra ricavi e costi di produzione al netto delle componenti di natura eccezionale risultanti dalla Nota Integrativa, sia negativa per due esercizi consecutivi.
- si rilevino perdite, relative ad un singolo esercizio o cumulate in più esercizi, tali da intaccare il patrimonio netto della società in maniera rilevante. Si precisa che una diminuzione del patrimonio netto

sociale pari al 50% registrata nell'arco di tre esercizi consecutivi va in ogni caso considerata di entità rilevante;

- l'indice di struttura finanziaria, misurato come rapporto tra patrimonio netto più debiti a medio/lungo termine e attivo immobilizzato, sia inferiore ad 1 in misura superiore al 20%.

Nel caso in cui non sia superata la soglia di allarme così come descritto al punto precedente si dovranno assumere quali indicatori di eventuale superamento della soglia di rischio gli indici qui di seguito illustrati.

#### *Individuazione del set di indicatori specifici*

La definizione di un set di indicatori affidabili ed efficaci, pur tenendo conto della prassi consolidata in materia di analisi di bilancio, non può prescindere dalle specificità proprie del settore di riferimento e delle peculiarità della struttura aziendale.

Per Umbria Digitale sono stati individuate diverse classi di indicatori:

#### *a. indicatori economici*

*Ebitda (Margine Operativo Lordo), Ebit (Reddito Operativo Lordo), Ebt (reddito ante imposte)*

Rappresentano i margini più utilizzati per le analisi di bilancio e la valutazione delle aziende.

#### *ROE (Return on Equity)*

Rappresenta il rapporto fra risultato netto di esercizio ed il patrimonio netto, ovvero il rendimento complessivo del capitale proprio.

#### *ROI (Return on Investment)*

Rappresenta il rapporto fra reddito operativo lordo di esercizio ed il capitale investito nell'attività operativa, ovvero il rendimento della gestione caratteristica dell'azienda.

#### *Peso degli oneri finanziari sul fatturato*

Misura una eventuale sproporzione degli oneri finanziari di competenza rispetto ai ricavi dell'esercizio.

#### *b. indicatori finanziari*

#### *Posizione Finanziaria Netta (PFN)*

Rappresenta l'indebitamento finanziario netto dell'azienda.

#### *Indice disponibilità finanziaria (corrente)*

Rapporto fra le attività correnti e le passività correnti; misura la capacità dell'azienda di fare fronte agli impegni di breve termine (passività correnti) tramite attività disponibili con elevato grado di liquidità.

#### *Debt / Equity*

Rapporto fra il debito finanziario netto e le risorse proprie; misura il grado di indipendenza finanziaria dell'azienda.

#### **Definizione valori soglia per gli indicatori specifici**

Per quanto riguarda gli indicatori "specifici" sopra individuati, non si ritiene opportuno indicare a priori "soglie di allarme", in quanto per esprimere un giudizio relativo alla presenza di una eventuale situazione rilevante di anomalia si dovrà considerare:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

il valore assoluto assunto dell'indicatore in un determinato esercizio / periodo;

il trend assunto dall'indicatore in più esercizi / periodi;

le informazioni desunte dall'analisi congiunta di più indicatori.

Un riferimento sarà sempre comunque ottenibile con il raffronto di questi indici con i risultati di normalità evidenziati in letteratura aziendale.

Umbria Digitale ha il compito di monitorare l'andamento degli indici sopra descritti e di individuare, in sede di esame degli stessi, le "soglie di allarme" oltre cui la gestione societaria integri una potenziale criticità.

Verificata la presenza a fine esercizio di almeno 3 degli indici sopra indicati che riportino scostamenti significativi rispetto a quelli attesi, incarica un professionista (dottore commercialista) esperto in materia di redigere una relazione che confermi il superamento della "soglia di allarme" e pone in essere tutte le attività per addivenire ad un Piano di Risanamento.

#### **FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI AL 31.12.2021**

Come fatti di rilievo successivi al 31.12.2021 si registra l'efficacia a decorrere dal 1 gennaio 2022 della fusione per incorporazione di Umbria Digitale in Umbria Salute e Servizi con contestuale cambio di denominazione sociale di quest'ultima in PuntoZero Scarl così come disposto dalla LR n. 13/2021 recante: *"Disposizioni per la fusione per incorporazione di società regionali. Nuova denominazione della società incorporante: "PuntoZero S.c.ar.l.""*

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

## **PANORAMA DELL'ESERCIZIO**

## **RUN (REGIONE UMBRIA NETWORK) E SERVIZI DI CONNETTIVITÀ**

Umbria Digitale progetta, realizza e gestisce la rete infrastrutturale RUN (Regione Umbria Network) costituita da infrastrutture di posa (cavidotti), dorsali e reti metropolitane in fibra ottica.

La RUN è stata realizzata mediante stralci interconnessi, tecnologicamente omogenei, ed è costituita da un insieme di infrastrutture passive (cavidotti, cavi, locali), impianti (sistemi di energia e condizionamento) ed apparati (switch, radio, etc.) funzionali ad offrire servizi di comunicazione al sistema pubblico umbro.

La RUN è un'infrastruttura di telecomunicazioni pubblica che collega l'Umbria alle dorsali nazionali con il duplice obiettivo di connettere il sistema pubblico (Regione, Province, Comuni, Sistema Sanitario, Protezione Civile, aree industriali, Università, agenzie pubbliche, strutture scolastiche) e di abilitare il mercato degli operatori di telecomunicazioni. La rete pubblica regionale, pertanto, integra e potenzia la dotazione di infrastrutture di telecomunicazione del territorio.

L'infrastruttura è costituita da oltre 800 Km di rete, e collega i Comuni di Perugia, Terni, Foligno, Città di Castello, Orvieto, Marsciano, Umbertide, Todi, Assisi, Gubbio, Gualdo Tadino e altri. Sono collegati in fibra ottica oltre 200 sedi della PA umbra che usufruiscono di servizi a banda larga e ultralarga erogati da Umbria Digitale. La rete è mantenuta attraverso contratti con imprese esterne per quanto attiene la parte fisica (tubazioni, cavi) e dal personale interno della società per quanto riguarda configurazioni, routing, assistenza al cliente finale, etc.

Umbria Digitale è inoltre titolare dell'Autorizzazione Generale per l'esercizio di reti pubbliche di telecomunicazioni, è iscritta al Registro degli Operatori di Comunicazione (ROC) ed è Autonomous System con registrazione presso l'organismo internazionale RIPE.

Nell'annualità 2019 Umbria Digitale ha portato avanti quanto già avviato nel 2016, 2017 e 2018, attraverso la propria offerta di servizi di connettività, in linea con gli standard dell'offerta CONSIP (SPC2).

L'offerta di servizi di connettività avviene mediante applicazione del listino di riferimento rivolto principalmente ai propri soci che prevede la fornitura di servizi di connettività a banda larga mediante l'utilizzo della propria rete in fibra ottica, laddove quest'ultima è presente, e servizi acquisiti dal mercato (SPC2) laddove la rete in fibra ottica non è ancora presente.

Per quanto riguarda i progetti in corso sulla rete, in collaborazione con la Regione Umbria e il MISE la società sta portando avanti il Piano Scuole finanziato per 6,7 M€, prevede la fornitura di 100 Mbit/s di banda internet simmetrica garantita a oltre 600 scuole umbre. Il progetto prevede la fornitura del servizio per 5 anni a partire dalla data di collaudo.

## **OFFERTA PUBBLICA (WHOLESALE) DI INFRASTRUTTURE PASSIVE**

Al fine di contribuire allo sviluppo delle reti di telecomunicazione in ambito regionale da parte degli Operatori privati, muniti di Autorizzazione Generale all'esercizio di reti pubbliche, in linea con quanto riportato nel parere dell'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato prot. 0024513 del 31/03/2010 (Rif. n. S1146), mette a disposizione le proprie infrastrutture mediante un listino di servizi wholesale che prevede contratti di tipo IRU

di durata 15 anni o di affitto annuale. L'offerta è riferita alle sole infrastrutture passive (tubazioni e fibre spente) che vengono concesse previa verifica tecnica di fattibilità e analisi sulla saturazione delle infrastrutture stesse.

### **PROGETTI REGIONALI**

Umbria Digitale nel corso del 2021 ha consolidato il proprio ruolo di partner di riferimento della PA Umbra per l'innovazione nel settore ICT mediante la realizzazione di progetti strategici nei settori di maggiore rilevanza per la pubblica amministrazione.

In generale gli enti serviti da Umbria Digitale richiedono sviluppi progettuali a fronte di tre tipi di esigenze:

- esigenza normativa delle autorità centrali che definiscono puntualmente ambiti e tempi di intervento (fattura digitale, split payment, conservazione a norma, privacy, monitoraggio spesa sanitaria);
- puntuale esigenza di specifici settori che comportano interventi di cosiddetta informatica tecnica (cartografia, potenziamento e consolidamento CED);
- puntuale esigenze di informatizzazione di procedimenti amministrativi e socio-sanitari (delibere, sistemi di rendicontazione regionale, registro dipendenze, sistema informativo veterinario, sistema informativo sociale).

I progetti realizzati prevedono interventi in coerenza con quanto previsto nel Piano Triennale per l'Informatica nella PA per quel che riguarda le componenti del modello strategico di evoluzione dell'ICT e sono di seguito esposti secondo la classificazione che ne dà il piano.

#### **Modello di interoperabilità e Infrastrutture immateriali**

Nel corso dell'anno 2021 si è conclusa la prima fase di attività sull'interoperabilità con la chiusura del progetto PRJ-1490 "Ecosistema digitale regionale - Fase ii: centro di competenza api e app" realizzando ulteriori API in diversi ambiti applicativi .

Nel corso del 2021 sono inoltre proseguite le attività che riguardano le piattaforme abilitanti della PA così come definite nel Piano Triennale.

E' proseguita l'attività del progetto PRJ-1491 "Attivazione degli EELL su SPID, PagoPA ed altre piattaforme regionali" con il dispiegamento di ulteriori servizi di pagamento per gli Enti aderenti e si è proseguito nell'attività di integrazione con alcuni dei più diffusi applicativi gestionali degli enti.

Si è inoltre iniziato il dispiegamento presso gli Enti del modulo della riconciliazione evoluta di PagoUmbria con l'obiettivo di risolvere il problema della corretta gestione dei sospesi corrispondenti ai riversamenti eseguiti dai PSP delle somme incassate a fronte di pagamenti pagoPA.

Si è realizzata inoltre l'integrazione del gateway regionale LoginUmbria con l'identity provider del Ministero dell'Interno per consentire ai cittadini di accedere ai servizi digitali utilizzando la nuova Carta di Identità Elettronica.

### **Reingegnerizzazione dei processi in ottica Digital First**

Durante l'anno 2021 è proseguito inoltre il percorso di digitalizzazione dei processi . Mediante l'utilizzo del portale dei servizi in rete della Regione Umbria , punto unico di accesso per i cittadini per la presentazione di istanze, sono stati realizzati numerosi bandi a valere sulla programmazione FESR 2014-2020 utilizzando gli elementi standard realizzati nell'ambito del progetto PRJ-1438 "Digitalizzazione e standardizzazione dei processi di trasmissione e istruttoria di domande relative a bandi FESR 2014-2020" nel quale è stato realizzato il nuovo sistema per la digitalizzazione del processo di compilazione , trasmissione e istruttoria dei bandi a valere sui fondi della programmazione FESR 2014-2020.

### **SANITÀ DIGITALE**

L'anno 2021 è stato caratterizzato dal perdurare della emergenza derivante dalla pandemia dovuta al Covid-19. L'attività di Umbria Digitale in ambito Sanità è stata assorbita prevalentemente da tale emergenza e volta a fornire supporto continuo all'Assessorato nel mettere in atto tutte le misure e le azioni necessarie:

- Manutenzione e aggiornamento dei sistemi di alimentazione del sistema informativo Covid sviluppato l'anno precedente;
- Aggiornamento dei sistemi di rilevazione dei dati relativi a test molecolari e antigenici, basati sull'utilizzo della piattaforma CUP regionale, in relazione alle disposizioni della struttura commissariale nazionale succedutesi nel tempo;
- Gestione delle vaccinazioni anti Covid-19 attraverso la realizzazione di un portale dedicato attraverso il quale permettere al cittadino di prenotare le dosi di vaccino in relazione alle campagne di vaccinazione che si sono succedute nel tempo: anziani, fragili, caregiver, minori ecc. Il portale dedicato è stato strutturato in modo tale da poter sopportare un elevato numero di richieste di accesso e la struttura informatica realizzata si è rilevata all'altezza delle necessità.

Sono stati implementati differenti canali di comunicazione con il cittadino da utilizzare per diversi scopi e circostanze:

- o SMS
- o IoAPP
- o CRM (Customer Relationship Management)

In relazione al CRM il sistema è stato utilizzato per la gestione dei soggetti positivi durante la pandemia e per il tracciamento della catena dei contagi. Il sistema è stato inoltre utilizzato in ambito scolastico per la gestione della somministrazione dei tamponi salivari in alcune scuole target. Infine, è stato utilizzato per l'invio delle disposizioni relative all'isolamento contumaciale e alla successiva liberazione per i soggetti positivi.

- Organizzazione e gestione delle prenotazioni e delle vaccinazioni presso le farmacie e presso i medici di medicina generale che hanno aderito alla campagna di vaccinazione.
- Organizzazione, gestione e registrazione delle vaccinazioni eseguite presso i punti vaccinali definiti sul territorio regionale, tramite l'utilizzo della procedura regionale di anagrafe vaccinale. In relazione alla tale procedura sono state realizzate le integrazioni relative ai sistemi di prenotazione e quelle verso i sistemi centrali, Sistema Tessera Sanitaria per il rilascio dei Green pass e Istituto Superiore di Sanità, le integrazioni con il portale dei medici di medicina generale.

Oltre all'impegno in supporto alla gestione della pandemia, le attività dell'Ambito Sanità hanno riguardato i seguenti punti:

- Attività di sviluppo del Fascicolo Sanitario Elettronico in accordo con le linee guida nazionali:
  - o Realizzazione dei flussi per l'acquisizione dei verbali di pronto soccorso,
  - o Realizzazione dei flussi per l'acquisizione delle lettere di dimissione ospedaliera,
  - o Completamento delle funzioni di acquisizione dei referti di laboratorio,
  - o Portale di back office per la cancellazione dei documenti e nuove implementazioni relative alla gestione della sicurezza,
  - o Revisione del portale di front end per l'accesso del cittadino.
- Attività di gestione ordinaria per il SISR previste e specificate nel contratto unico di gestione: Service desk, Application management e Technical e Operation Management.

#### **SISTEMA INFORMATIVO SOCIALE E SOCIO SANITARIO**

L'azione dell'Ambito Sociale di Umbria Digitale ha riguardato i seguenti punti salienti:

- a) Progetti di evoluzione e diffusione del sistema informativo riguardante i servizi socio sanitari dislocati sul territorio
- b) Gestione dei progetti afferenti al riuso della piattaforma SISO in diversi contesti extra-regionali
- c) Conduzione di progetti evolutivi del sistema SIVA (Veterinaria e Alimenti)
- d) Espletamento di tutte le attività di mantenimento della piattaforma SISO e di erogazione di supporto esperto agli enti riusanti con accordi attivi con Umbria Digitale e Regione Umbria.
- e) Attività afferenti alle problematiche Covid sul target di cittadini gestiti dai sistemi sociale e socio-sanitario.
- f) Supporto esperto e gestione progetto riguardo alle attività di change management relative all'adozione di una Suite di Collaboration in Regione Umbria, Arpal, Umbria Digitale e Umbria Salute e Servizi

Il sistema informativo socio-sanitario integrato si basa essenzialmente sulle seguenti componenti / sistemi:

- La piattaforma Atl@nte, specializzata nel trattamento dei servizi di assistenza socio-sanitaria alla persona, e che fa della Persona utente un soggetto attivo del servizio e pone la salute e la qualità della vita come valori di riferimento del pensare e dell'agire dell'organizzazione socio sanitaria.
- Il modulo CHARTA adibito ai censimenti dei punti di erogazione dei servizi, delle strutture e all'elaborazione di indicatori di tipo sanitario
- La piattaforma comunale di correlazione territoriale amministrativa, in grado di interoperare con altri sistemi e corredata di un insieme di funzionalità per la gestione integrata e controllata delle informazioni sulle persone;
- Il sistema S.I.SO per la raccolta dei bisogni espressi dai cittadini presso gli uffici di cittadinanza delle zone sociali della Regione e con la conseguente presa in carico da parte dei servizi sociali e la registrazione dei relativi bisogni mediante la cartella sociale informatizzata.
- Strumenti di Business Intelligence per il monitoraggio ed il calcolo degli indicatori, per la rilevazione di problematicità ed aree critiche in ambito sociale e socio-sanitario finalizzati ad una corretta governance del sistema socio sanitario della regione.

La Regione Umbria ha iniziato ormai da alcuni anni un percorso di informatizzazione dei servizi sanitari e socio sanitari dislocati sul territorio che ha riguardato inizialmente i percorsi di cura dei pazienti presi in carico presso i Distretti, le strutture Residenziali, i Centri Salute Mentale i Centri Hospice le strutture Ospedaliere comprese le Dimissioni Protette ed i centri diurni; tali progetti sono stati inizialmente incentivati dalla necessità di rispondere al debito informativo che veniva richiesto alla Regione Umbria dal Ministero della Salute (Nuovo Sistema Informativo Sanitario – NSIS ) che richiedeva l'invio, a scadenza mensile o trimestrale, di una serie di flussi dati riguardanti le prestazioni erogate per i pazienti.

Fin dall'inizio del processo di informatizzazione dei sistemi sanitari territoriali, l'obiettivo primario dei responsabili Regionali e dei referenti delle Aziende sanitarie (Responsabili distretti, Responsabili controllo di controllo gestione), è stato quello di creare un Data Warehouse contenente le informazioni clinico sanitarie e sociali dell'assistito afferenti ai servizi a lui erogati sia dai distretti socio sanitari, sia dalle varie strutture dislocate sul territorio (Residenze Protette, RSA, Centri Salute Mentale SPDC, SERT, Hospice). Le informazioni raccolte in questo archivio rappresentano una base di conoscenza utile al monitoraggio delle varie aree critiche per i pazienti in carico presso le strutture sanitarie regionali e rappresentano dunque la baseline di informazioni per la valutazione di una serie di indicatori, finalizzati a:

- Migliorare i sistemi di governance della sanità sul territorio.
- Definire sistemi di valutazione omogenei per i pazienti in cura su tutto il territorio Regionale; sistemi che sono validati dall'organizzazione Mondiale della sanità.

Tale sistema informativo è stato completato con l'informatizzazione su tutto il territorio dei percorsi assistenziali regionali relativi alle Dimissioni Protette, Valutazione del Disabile (SVAMD), Cartella clinica strutture residenziali, sviluppo App mobile, sistema della non Autosufficienza per rendicontazione attività, sistema di

monitoraggio budget strutture e sistema di sorveglianza delle strutture sanitarie nell'ambito della pandemia da SARS-CoV-2. Tutte queste funzioni utilizzano la stessa piattaforma Atl@nte ed i sistemi di valutazione forniti dal consorzio internazionale no-profit InterRAI.

I sistemi di valutazione del paziente che sono stati scelti dalla Regione Umbria sono prodotti dal consorzio no-profit InterRAI e vengono utilizzati per valutare le persone e ricavare indicazioni sul set di cura più appropriato. I sistemi adottati dalla Regione utilizzano metodologie di valutazione di II livello (Home Care, Long Term Care Facility, ContactyAssesment, Palliative Care, Svamdi, BRASS, scheda PRU, FNA) e forniscono, una volta compilati, un Profilo di salute del paziente e danno indicazione sulle aree critiche dove è più opportuno intervenire. Infatti la conoscenza è il primo passo su cui si fonda il processo programmatico della gestione dei servizi orientati alla Persona e conseguentemente la Valutazione Multidimensionale, in qualità di metodologia di misurazione della salute, ne rappresenta non solo il punto di partenza, ma anche quello di arrivo per la verifica dei risultati raggiunti.

Parallelamente, nell'ottica del sistema informativo integrato socio-sanitario, e nell'ottica dell'integrazione con il SIRU (Sistema informativo regionale dell'Umbria) e in coerenza con l'Agenda Digitale dell'Umbria è stato implementato un percorso progettuale che progressivamente dal 2014 al 2020 ha portato alla realizzazione del Sistema Informativo Sociale (S.I.SO.) di Regione Umbria. Con l'introduzione del Casellario dell'Assistenza, poi divenuto SIUSS il Ministero delle Politiche Sociali in collaborazione con Inps ha previsto una serie di banche dati rendicontative e valutative che attualmente costituiscono il debito informativo dei comuni organizzati nelle zone sociali. Il SISO costituisce per gli enti locali umbri erogatori il punto di contatto con le banche dati nazionali SINA (Non autosufficienza), SInBa (Minori Bambini e Adolescenti), SIP (Povertà e disagio sociale) istituite presso Inps e ne permette l'aggiornamento.

Le Zone Sociali si avvalgono attualmente del SISO nel percorso di riqualificazione degli UdC (Uffici della Cittadinanza) tanto in fase di programmazione (grazie a una migliore e più puntuale analisi e conoscenza dei bisogni e delle risorse della comunità) quanto in fase di valutazione (in itinere ed ex-post). Il SISO, inoltre, consente anche di superare le difficoltà nella corretta quantificazione della spesa sociale complessiva, sia a livello regionale, che territoriale di zona o comune.

Non ultimo il SISO consente alla Regione Umbria di attuare quella funzione di monitoraggio che consente di verificare lo stato di avanzamento della programmazione indispensabile ai fini della successiva fase di valutazione e riprogettazione dei servizi ed interventi sociali, anche in un'ottica di efficacia dell'azione di finanziamento dei territori. Gli ultimi atti di ripartizione dei fondi sociali regionali e del PRINA hanno esplicitamente indicato SISO come lo strumento di rendicontazione dei servizi erogati mediante tali fonti di finanziamento.

Nel corso del 2021 sono state effettuate le seguenti attività:

Attività di gestione ordinaria degli Asset Software e infrastrutturali del sistema informativo socio-sanitario. Tale attività è afferente al Piano di Esercizio e coinvolge numerose risorse aziendali impegnate nei vari livelli di service

desk per la conduzione tecnico e applicativa dei servizi. Il Responsabile dell'Ambito Sociale ha svolto la funzione di Service Owner degli Asset di competenza.

E' stata attuata una pratica di revisione dei moduli in esercizio del sistema Atl@nte che ha portato alla dismissione o parziale disattivazione di alcune funzioni che ha avuto come effetto una revisione dei canoni di gestione, ovvero un risparmio economico sensibile per l'annualità 2021.

Elaborazione file della sorveglianza sanitaria sui Cani, proveniente da SIGLA (IZSUM). Incrocio dati con scheda del cane in SIVA tramite microchip per recuperare indirizzo e geo localizzazione. Creazione di un cruscotto di visualizzazione dei dati importati.

- a) Supporto alla direzione nei modelli di lavoro e configurazione di strumenti di collaborazione
- b) E' stato realizzato un Percorso Riabilitativo Unico integrato Ospedale-Territorio volto a gestire l'intero percorso di presa in carico dell'utente acuto ed avente necessità di attivazione di un percorso riabilitativo. Dalla valutazione in reparto fino all'attivazione del servizio post-acuto nella rete dei servizi territoriali. E' stato implementato il processo di presa in carico, valutazione e gestione del Progetto riabilitativo per i casi seguiti in regime ambulatoriale. E' stato dunque informatizzato il Servizio Riabilitativo Ambulatoriale che si attiva a seguito di dimissione da Ospedale o dalle Unità riabilitative ospedaliere, dalle richieste del medico di visita Fisiatrice da CUP.
- c) Gestione del sistema di sorveglianza (covid) delle strutture RP / RSA / DIS gestite dalla piattaforma Atl@nte nell'ambito delle linee guida e delle checklist fornite dall'Istituto Superiore di Sanità. Realizzazione della cooperazione con DbCovid e implementazione sistemi di notifica agli operatori al verificarsi di determinati eventi (morte, tampone positivo, ricovero).
- d) Erogazione di servizi di estrazione ed elaborazione archivi su tamponi molecolari, ricoveri e decessi riguardanti gli ospiti nelle strutture residenziali gestiti in Atl@nte.
- e) Elaborazione di prospect sanitari (es. Piani Terapeutici) e analisi di business dei relativi contesti
- f) SISO (Sistema Informativo SOciale) Regione Umbria
- g) gestione del sistema in esercizio
- h) studio preliminare di un progetto di evoluzione tecnologica della piattaforma da attuarsi nel 2022
- i) integrazione della implementazioni realizzate dagli enti riusati a livello nazionali, in particolar modo Roma Capitale e Regione Marche
- j) affiancamento remoto alle zone sociali per l'erogazione degli interventi
- k) assessment privacy / DPIA e modellazione dell'analisi dei rischi
- l) Gestione del sistema informativo SIGESS di Roma Capitale e implementazione di ulteriori interventi evolutivi volti all'acquisizione dati da fonti esterne
- m) Piattaforma SISO in riuso a Regione Marche
- n) Gestione del sistema informativo SIRPS di Regione Marche e supporto tecnico sistemistico per la configurazione dei sistemi

- Procedure di collaudo delle attività 2019-2020 del progetto SIRPS. Rendicontazione e verifica output
- o) L'Ambito Sociale è stato impegnato anche nelle attività di coordinamento tecnico dei progetti degli enti riusati il sistema SISO. In alcuni casi Umbria Digitale svolge o collabora alle attività di conduzione dei sistemi ovvero alle attività evolutive. L'Ambito Sociale di Umbria Digitale costituisce di fatto il Maintainer della Piattaforma e del repository sorgente e documentale, nell'ottica di una unica release nazionale condivisa da enti riusati e cedenti la buona pratica, al fine del raggiungimento di economie di scala soprattutto nell'ambito evolutivo.
- p) Definizione ed animazione della comunità Open Community PA (OCPA) Welfare degli enti riusati e cedenti la piattaforma SISO
- q) La Piattaforma SISO è presente su Developers Italia , da questo ne consegue una serie di attività di tipo divulgativo e relazionale con enti pubblici extra-soci comprendenti attività di stesura di documenti, faq e realizzazione di materiali multimediali come webinar e tutorial. Oltre a questo si erogano servizi di tipo informativo agli enti pubblici o privati interessati al riuso della piattaforma, con il supporto del Kit di riuso della stessa.
- r) Alla luce del know dell'Ambito nella gestione di comunità / extranet informali e formali (OCPA) e sull'utilizzo dei relativi strumenti tecnologici, è stato realizzato il progetto di attivazione e diffusione di una Suite di Collaboration per Regione Umbria, Arpal, Umbria Salute e Servizi e la stessa Umbria Digitale. Il piano di change management è iniziato a maggio e si è concluso a dicembre 2021 ed ha portato al porting di tutto il personale regionale verso gli strumenti Cloud di Google Workspace.

#### **SUPPORTO TECNICO\OPERATIVO E CONSULENZA TEMATICA AGLI ENTI DEL TERRITORIO**

La diffusione del digitale e il crescente utilizzo degli strumenti informatici dovuto anche all'emergenza covid-19 hanno fatto emergere una sempre più crescente richiesta di servizi online da parte dei cittadini, dei professionisti e delle imprese e la conseguente necessità di protezione e sicurezza dei dati.

Gli Enti locali, oggi più che mai, sono chiamati ad assolvere a queste esigenze e a fornire soluzioni di digitalizzazione che rispondano alle problematiche relative ai servizi online.

Agli Enti è richiesto anche, a prescindere dalle piattaforme applicative locali adottate dagli stessi, che le soluzioni comunichino a livello intersettoriale e inter-amministrativo, in una logica di trasparenza, circolarità delle informazioni e interoperabilità tra sistemi locali e nazionali, favorendo anche l'accessibilità e la disponibilità del dato (open data).

Altra esigenza molto sentita dagli Enti è quella di garantire che le infrastrutture rispondano a requisiti di sicurezza, performance, e ridondanza: le piattaforme e conseguentemente i servizi online, proprio perché esposti in internet, hanno infatti la necessità di fondarsi su infrastrutture tecnologiche in grado di assicurare tali requisiti.

Umbria Digitale, stante il proprio mandato e nel rispetto di quanto previsto dalla Legge Regionale istitutiva n° 9/2014, si posiziona non solo come riferimento regionale nel supporto alla digitalizzazione della singola soluzione applicativa, ma anche e soprattutto nel più necessario ruolo di soggetto individuato dalla Regione Umbria in grado di trasferire know-how nell'ambito dei processi a cui gli Enti locali sono chiamati a rispondere. Umbria Digitale, per affiancare gli Enti in modo da rispondere ai requisiti normativi e alle esigenze dei cittadini, ha sviluppato e potenziato un apposito supporto di consulenza sulle tematiche di transizione digitale e innovazione, mettendo a supporto degli Enti il proprio patrimonio di conoscenza organizzativa, di processo e applicativa specifica del settore e le infrastrutture tecnologiche rispondenti ai requisiti richiesti (data center, rete, piattaforme abilitanti).

Questo ruolo è strategico per l'attuazione in modalità coordinata di quanto previsto dalla Missione 1 del PNRR e in particolare dalla componente 1 Digitalizzazione, Innovazione e Sicurezza nella PA.

Per quanto riguarda i servizi di assistenza e consulenza rivolti agli Enti locali della regione e le iniziative progettuali in corso nell'anno 2021 vengono elencate nel seguito.

#### **SPORTELLO UNICO DELL'ATTIVITÀ PRODUTTIVE E EDILIZIA – SUAPE**

Umbria Digitale, a seguito della DGR n. 1572 del 21/12/2015, svolge sul sistema SUAPE-VBG il ruolo di "mantainer" e di "community manager" al fine di coordinare lo sviluppo e l'evoluzione della piattaforma e di animare la comunità degli utenti e dei contributori alle soluzioni software. Umbria Digitale supporta gli enti utilizzatori di questa piattaforma essendo il punto di riferimento per le attività di Service Desk, Formazione, Manutenzione correttiva ed evolutiva del software e attivazione dei nuovi enti interessati al riuso di tali sistemi. Ad oggi sono circa 40 i comuni aderenti alla piattaforma SUAPE 3.0.

E' in corso l'iter di affidamento riguardante il progetto *Regole di interoperabilità per il servizio di accesso agli atti delle pratiche edilizie ed estensione della Community degli utilizzatori del SUAPE 3.0* che ha come finalità l'ulteriore diffusione della soluzione SUAPE 3.0 presso i comuni del territorio e la digitalizzazione del servizio di accesso agli atti delle pratiche edilizie con dematerializzazione degli archivi cartacei a partire da una POC che verrà eseguita sui comuni capoluogo Perugia e Terni.

#### **PIATTAFORMA EPROCUREMENT PER GLI ENTI DEL TERRITORIO**

L'art. 52 c. 5 del D. Lgs. 50/2016, impone a partire dal 18 ottobre 2018 l'obbligo di utilizzo da parte delle stazioni appaltanti di mezzi di comunicazione elettronici nello svolgimento di procedure di aggiudicazione. Umbria

Digitale, nel rispetto di quanto previsto dalla Legge Regionale istitutiva n° 9/2014 nonché dalla propria mission aziendale, ha attivato uno specifico progetto finalizzato a fornire gli strumenti necessari a favore degli enti del territorio regionale. Attualmente il progetto è in fase di regime e vengono pertanto garantite da Umbria Digitale i servizi di assistenza e manutenzione sulla soluzione individuata.

#### **PAGOUMBRIA E LOGINUMBRIA**

PagoUmbria è la piattaforma che la Regione Umbria, ha realizzato per consentire agli Enti territoriali l'interconnessione al Nodo dei Pagamenti-SPC sulla base di specifici Accordi di Servizio per l'adesione, nell'ambito dei servizi infrastrutturali abilitanti di cui all'art. 10 della L.R. 8/2011.

Regione Umbria cura le attività relative all'intermediazione tecnologica in collaborazione con Umbria Digitale, individuata come Referente dei Pagamenti per tutti gli Enti aderenti. Umbria Digitale si interfaccia con l'Agenzia per l'Italia Digitale al fine di mettere in produzione la singola amministrazione sul sistema PagoPA e svolgere l'attività di supporto e assistenza agli enti Aderenti.

Login Umbria è la piattaforma regionale per l'accesso a SPID, il Sistema Pubblico delle Identità Digitali, che gli Enti devono utilizzare per l'accesso a tutti i servizi digitali che richiedono autenticazione, sia quelli già esistenti che quelli di nuova attivazione. Umbria Digitale svolge in tale contesto l'attività di supporto e assistenza per gli enti utilizzatori della piattaforma integrata con i propri servizi online.

#### **SERVIZI VOIP E UNIFIED COMMUNICATIONS PER GLI ENTI DEL TERRITORIO**

Già dal 2016 Umbria Digitale ha avviato i primi servizi VoIP e UC a supporto degli enti consorziati per realizzare, nel medio termine, un Sistema di Comunicazione Unificata (SCU) e perseguire le seguenti opportunità:

- Equità di accesso ai servizi pubblici – che prescindono dalle distanze e dalle diverse aree territoriali;
- Maggiore qualità dei servizi – attraverso la riduzione delle barriere temporali e spaziali così da poter sviluppare un rapporto più efficiente tra cittadini/imprese e le PP. AA. e quindi tra le PP. AA.;
- Maggiore utilizzo del patrimonio informativo – Attraverso l'integrazione e la collaborazione tra i diversi sistemi così che le informazioni possano essere fruite in modo più integrato, efficiente e coordinato;
- Razionalizzazione risorse per la gestione delle comunicazioni – in quanto l'implementazione del sistema solleva il personale delle amministrazioni dalle attività di gestione;
- Contenimento della spesa – la razionalizzazione dei processi amministrativi e l'utilizzo delle più moderne tecnologie per la comunicazione determinano un impatto sul contenimento della spesa pubblica.

In linea con le finalità descritte in precedenza, e al fine di sperimentare le tecnologie attualmente disponibili, è in corso una POC presso il Comune di Perugia che prevede l'introduzione di un **assistente virtuale** in grado di interagire con l'utente mediante tecniche di intelligenza artificiale. Questo consentirà di acquisire conoscenze e know-how utile per la diffusione della soluzione presso gli enti del territorio e potrà apportare significativi vantaggi in termini di efficacia ed efficienza dei servizi erogati.

### **OCPA Open Community della Pubblica Amministrazione**

La Regione Umbria intende dare impulso alla prosecuzione del percorso di semplificazione amministrativa e normativa di tutte le PA Umbre, con l'obiettivo di ridurre gli adempimenti burocratici a carico degli utenti e aumentare l'efficienza dei procedimenti. Questo attraverso il dispiegamento di specifici strumenti tecnologici, coadiuvato da iniziative di accompagnamento e sostegno alla transizione digitale, e lo stimolo alla diffusione di modelli basati su collaborazione e cooperazione.

In quest'ultimo contesto elemento cardine è il riuso di soluzioni e di pratiche amministrative, che ha portato all'istituzione, con la D.G.R. 1572/2015, di un "Repository regionale del codice sorgente e delle buone pratiche", e alla costituzione di Comunità tra PA con lo scopo di promuovere la Condivisione, l'Organizzazione, l'Innovazione, la Collaborazione e l'Apprendimento come processi chiave della vita amministrativa.

Questa esperienza si è potuta sviluppare ed ampliare attraverso la partecipazione di Regione Umbria all'avviso "OCPA Open Community 2020" dell'Agenzia per la Coesione Territoriale, attraverso il quale è stato possibile sperimentare modelli, metodi e strumenti di diffusione delle soluzioni e delle "buone pratiche", sviluppando quanto previsto dalle Linee Guida su acquisizione e riuso del software emanate da AGID e andando a delineare gli elementi definitori del paradigma Open Community, che sono in corso di consolidamento attraverso il progetto *Sperimentazione e ottimizzazione degli strumenti e del modello di governance multi-livello Open Community PA 2020 attraverso la declinazione nel territorio della Regione Umbria (OCPA Umbria)*, sempre finanziato dall'Agenzia per la coesione territoriale, con l'obiettivo di creare strumenti informativi ed operativi in grado di sostenere analoghe azioni di innovazione, organizzazione e digitalizzazione da parte di altre amministrazioni.

Il progetto citato è stato inserito nel contesto di un tavolo di coordinamento centrale, gestito dall' AcT, cui partecipano DARA, AGID, FORMEZ e la stessa Regione Umbria, che ha affidato l'attuazione del progetto ad Umbria Digitale Scarl.

Dal tavolo di coordinamento sono scaturiti 3 Gruppi di lavoro sulle tematiche delle Comunità tra PA, del KIT di riuso e del Repository il cui obiettivo è stato quello di produrre una serie di strumenti di supporto tra i quali:

- Linee Guida per la costruzione e l'utilizzo del KIT di riuso delle soluzioni e delle pratiche realizzate dalle Pubbliche Amministrazioni;
- Linee Guida per la costituzione e la governance di una Open Community della PA;

Attraverso il progetto OPCA Umbria si intende valutare e sperimentare questi strumenti nel contesto della creazione e del consolidamento di almeno tre comunità sulle seguenti tematiche:

- SUAPE/Ambiente/Energia/Territorio;
- Welfare;
- Transizione digitale;

### **ACCESSO UNICO AI SERVIZI**

Regione Umbria con il progetto PRJ 1485 *Accesso Unico - Fase I: Catalogo servizi e Centro di competenza servizi on line*, che vede Umbria Digitale come soggetto beneficiario e attuatore, intende sostenere il raggiungimento dei seguenti outcome del programma trasversale "servizi" (come indicati nell'Allegato 2 della DGR n.1199/2020):

1. Catalogo servizi dell'Accesso Unico quale base di conoscenza condivisa dei servizi pubblici online erogati dalle PA umbre e sviluppo del Portale dell'Accesso Unico e delle componenti per la fruizione omni-canale del Catalogo stesso.
2. On-boarding dei servizi in Accesso Unico (popolamento) a partire da quelli degli uffici della Giunta, attraverso nuove capacità organizzative stabili per la gestione contenuti e condivisione di standard qualitativi dei servizi

Nella prima fase del progetto è prevista la realizzazione e il popolamento del Catalogo dei servizi, la realizzazione delle API necessarie per l'interoperabilità (con le sezioni dedicate ai servizi on line nei siti istituzionali dei vari enti) e la realizzazione del Portale dell'Accesso Unico a partire dall'esperienza del sito beta "UmbriaFacile".

Sarà anche costituito ed avviato un Centro di competenza sui servizi on line per accompagnare e supportare i processi di digitalizzazione dei servizi erogati dalle P.A. umbre, a partire da un insieme specifico di servizi della Giunta Regionale e dei SUAPE comunali, nella logica dell'Accesso unico delineata dalla legge regionale l.r. n.8/2011.

### **DCRU - DATA CENTER REGIONALE UNITARIO**

Il DCRU si conferma realtà tecnologica consolidata, efficiente e sicura che gli investimenti fatti nel recente passato rendono disponibile alla PAL Umbra nel suo complesso.

Individuato come polo regionale unico presso il quale allocare la infrastruttura ICT pubblica al servizio dell'intera PA dell'Umbria (nonché degli istituti della formazione e ricerca e degli operatori privati) dalla Legge Regionale n.9/2014, Il DCRU, in attuazione del Piano di Razionalizzazione dei CED della PA, ha già consolidato presso la propria infrastruttura i CED della Giunta Regionale dell'Umbria e delle Agenzie Regionali e sono in corso progetti i consolidamenti dei CED di altri Enti Umbri.

In parziale revisione del percorso di riordino, a livello Nazionale, dei DataCenter della PA, l'Agenzia per l'Italia Digitale, indica che la razionalizzazione e consolidamento dei data center porterà ad avere pochissimi DataCenter selezionati denominati "Poli Strategici Nazionali" (PSN), ed un certo numero di DataCenter distribuiti sul territorio, che AgID certificherà Cloud Service Provider (CSP).

I CSP dovranno rispettare i requisiti di capacità, eccellenza tecnica, economica ed organizzativa indicati da AgID, la quale ha definito una specifica procedura di qualificazione.

Agid ha riconosciuto la bontà del lavoro fatto in Umbria Digitale e, sulla base dei dati rilevati con il censimento sulle strutture DataCenter che ha eseguito su tutto il territorio nazionale, ha classificato nel febbraio 2020 il DataCenter Regionale Unitario gestito da Umbria Digitale come Polo Strategico Nazionale.

Regione Umbria ed Umbria Digitale hanno parallelamente intrapreso il percorso che dovrà portare il DCRU ad essere qualificato come CSP.

Umbria Digitale ha avviato gli interventi progettuali, inclusi nel PDRT 2019, previsti per compiere il percorso di qualificazione. AgID ha avuto modo di esprimere grande apprezzamento per il lavoro svolto e per i progetti che presto vedranno la luce.

Tra i progetti in corso, quello che rappresenta l'obiettivo tecnologico più rilevante, è quello che Umbria Digitale ha chiamato "Realizzazione della System Continuity al DCRU", un progetto che prevede la realizzazione di un sito a Terni, da affiancare a quello già in esercizio a Perugia, al fine di assicurare la continuità operativa a tutti i servizi ospitati al DCRU.

L'obiettivo progettuale è quello di realizzare un Cluster geografico di DataCenter, facendo evolvere il DCRU in un Data Center fisicamente distribuito su due siti collegati tra loro con 97Km di F.O.

Sarà così addirittura superato il concetto di DisasterRecovery, i due siti costituenti il DCRU saranno in grado di bilanciarsi e sopperirsi a vicenda in una concezione proattiva della continuità operativa, l'evento "Disaster" viene prevenuto dall'architettura geograficamente distribuita facendo di fatto venir meno l'esigenza stessa del "Recovery" inteso come contromisura "reattiva" a fronte di una interruzione di servizio.

Il progetto non si è ancora concluso a causa dei ritardi nelle forniture causati dalla situazione contingente legata alla pandemia COVID-19 che, a causa dei rallentamenti sia nelle fasi produttive che in quelle di delivery, stanno condizionando il completamento delle opere impiantistiche, dal punto di vista aziendale la sede individuata per il polo di Terni è stata formalmente acquisita.

Anche i progetti in ambito ICT Security hanno subito dei ritardi per gli effetti della pandemia COVID-19, e sono tutt'ora in corso di realizzazione. Il progetto mirato specificatamente a realizzare secondo le direttive dell'AgID, un CERT-PA territoriale, ha subito ritardi anche in ragione del fatto che a livello centrale è stato chiuso il CERT-PA nazionale che è stato sostituito nelle sue funzioni dalla CSIRT. Questo avvicendamento ha avuto effetti negativi sulla struttura AgID che è deputata al supporto delle attività di federazione tra i CERT, tanto che, nel Piano Triennale per l'informatica nella Pubblica Amministrazione 2021-2023, l'emanazione delle linee guida per lo sviluppo e la definizione del modello diriferimento per i CERT di prossimità - (AGID) - CAP6.LA04, originariamente prevista per giugno 2021, è stata posticipata a Dicembre 2022.

#### **HOUSING/HOSTING**

Umbria Digitale propone alla Pubblica Amministrazione Locale Umbra servizi di "DataCenter" che si articolano in due macro insiemi, da un lato la messa a disposizione di capacità tecnologica (potenza di calcolo, spazio di memoria) dall'altro servizi professionali di gestione tecnico sistemistica del parco IT. Ciò è in linea tra l'altro sia

con il piano di consolidamento dei CED della PA definito nell'Agenda Digitale dell'Umbria, sia con le direttive Nazionali di razionalizzazione del parco IT della PA, ogni Ente infatti può approcciare il consolidamento del proprio CED usufruendo dei suddetti servizi di "DataCenter" oltre che dei connessi servizi di progettazione tecnica. Umbria Digitale ha articolato la propria proposta di servizi di DataCenter in questi due insiemi anche per essere coerente con le convenzioni CONSIP di riferimento per i medesimi ambiti (convenzione SPC Cloud e convenzione System Management rispettivamente) e facilitare così gli enti nelle loro valutazioni e comparazioni tecnico-economiche. Umbria Digitale si propone in modo estremamente flessibile al fine di adeguarsi alle effettive esigenze degli Enti, è infatti possibile acquisire servizi di uno o dell'altro insieme ovvero di entrambi in modo tale da permettere a ciascun Ente di ritagliare sulle proprie specifiche esigenze la quantità e tipologia di attività da ricevere da Umbria Digitale. Tra le operazioni di migrazione verso il DCRU segnaliamo quella che riguarda l'Università per Stranieri di Perugia, a rimarcare un proficuo rapporto sempre più efficace con gli Atenei Perugini.

Umbria Digitale offre inoltre soluzioni di DR/BC per i sistemi e le applicazioni che non sono ospitate presso il DC regionale. Presso il DCRU sono disponibili ed attive le infrastrutture e le procedure necessarie per offrire servizi di backup, replica e continuità operativa sulle piattaforme più diffuse nel contesto pubblico. Nel 2020 è stato avviato con la Regione Marche, a fronte di uno specifico incarico (DGR 1032/19) frutto di protocollo d'intesa siglato tra le Regioni un progetto sperimentale per la realizzazione del loro sito di Disaster Recovery in hosting presso il DCRU. La sperimentazione è stata realizzata con successo e sono in corso le valutazioni necessarie per il suo definitivo rilascio in esercizio.

#### **REPERIBILITÀ H24 7/7**

Nella piena consapevolezza della criticità e della rilevanza dei servizi erogati dal DCRU per i cittadini e la PAL Umbria, Umbria Digitale offre un servizio di reperibilità H24, 7 giorni su 7, per fare fronte a possibili situazioni problematiche nell'erogazione dei servizi presenti al DCRU che dovessero verificarsi al di fuori del normale orario di lavoro.

#### **CLOUD TRANSFORMATION**

Il DCRU rappresenta il "cloud privato" della PA Umbria, per aderire a quanto indicato dalle linee guida nazionali ed in particolare con quanto previsto dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), è fondamentale affrontare una trasformazione dei servizi erogati secondo un modello di cloud ibrido.

La cloud transformation rappresenta pertanto uno degli obiettivi strategici da raggiungere per poter far evolvere il DCRU secondo i nuovi paradigmi richiesti alle Pubbliche Amministrazioni.

Tale trasformazione dovrà tenere in considerazione principalmente i seguenti aspetti:

- a- I Sistemi applicativi e le Infrastrutture ad oggi erogati ed utilizzati
- b- Lo stato e le esigenze in termini di Sicurezza dei servizi
- c- Gli aspetti di compliance alle normative in materia di protezione dei dati personali
- d- I rapporti contrattuali in essere verso le PA Locali ed altri Cloud Provider

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

## **RIPARTO UTILE**

Signori Soci,

attestiamo che il bilancio di esercizio, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziario della Società ed il risultato economico dell'esercizio.

Riteniamo di averVi illustrato con sufficiente chiarezza l'andamento della gestione e, pertanto, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2021, redatto secondo le disposizioni di legge vigenti, che evidenzia un utile di esercizio pari a € 44.011 e che Vi proponiamo di destinare nel modo seguente:

- a riserva legale (ex art. 2430 c.c.) € 2.200
- a riserva statutaria per € 41.811.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

#### **ATTESTAZIONE DEL RISPETTO DELLA DISPOSIZIONE ART. 9 COMMA 2 DELLA L.R. 4/2011 LETT. E)**

Con riferimento alla normativa sopra richiamata, si comunica che il compenso spettante all'Amministratore Unico risulta decurtato del 10%, a far data dal 15 settembre 2010, come da Delibera CentralCom n. 45, in attuazione dell'art. 6 del D.L. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, e dall'art. 9, comma 2, lett. e della L.R. 4/2011. Una ulteriore riduzione del 10% è stata applicata con la Delibera CentralCom n.97/2012. Tale compenso risultava confermato dalla Assemblea dei Soci di CentralcomSpA nella seduta del 29 aprile 2014 ed ulteriormente confermato dalla Assemblea dei Soci di Umbria Digitale Scarl nella seduta del 28 aprile 2017. Il compenso dell'Amministratore Unico veniva infine ulteriormente decurtato nella Assemblea dei soci di Umbria Digitale Scarl nella seduta del 15 luglio 2020.

Tale riduzione è stata altresì applicata al componente dell'Organo di controllo.

#### **INFORMATIVA SULL'ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO**

Al 31.12.2021 Umbria Digitale Scarl risulta partecipata al 76,92% dalla Regione Umbria e per il restante 23,08 % dalle due Provincie di Perugia e Terni e da altri Enti locali dell'Umbria, ASL e altri soggetti pubblici.

Il suddetto controllo maggioritario è tuttavia limitato dalla natura di Società in house di Umbria Digitale Scarl e dal conseguente "controllo analogo a quello praticato sui propri uffici" esercitato da parte di tutti gli Enti Soci, così come definito dalla Convenzione per l'esercizio del controllo analogo congiunto su Umbria Digitale Scarl. In considerazione della configurazione di Umbria Digitale Scarl società in house ai sensi della L.R. 9/2014, non si ritiene applicabile alla stessa la normativa di cui agli artt. 2497 "Direzione e coordinamento di società" e ss. c.c. volti a disciplinare la trasparenza nell'esercizio di attività di direzione e coordinamento di imprese di mercato, mancando completamente, nella fattispecie, la gestione e la finalità imprenditoriale e di mercato della società.

#### **AZIONI PROPRIE E AZIONI O QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI**

In relazione al disposto dell'articolo 2428 c.c. comma 3, n. 2, n. 3 e n. 4 si precisa che, stante la natura consortile, non ricorre la fattispecie.

#### **SEDI SECONDARIE**

Si fa presente che in data 1.12.2021 Umbria Digitale S.c. a r.l. ha chiuso la propria sede operativa di Terni in Via Romagna 118.

Perugia, 29 marzo 2022

#### **F.TO L'AMMINISTRATORE UNICO**

Ing. Giancarlo Bizzarri

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

**Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio dell'Umbria autorizzazione n. 16683/2021 del 22.2.2021.**

**Copia conforme alle scritture contabili e all'originale del documento su supporto cartaceo ai sensi dell'art. 20 comma 3 del DPR n. 445/2000 ed ai sensi del D.Lgs.82/2005, che si trasmette in termini utili di registrazione ad uso del registro delle imprese**

**Il sottoscritto Giancarlo Bizzarri, nato a San Giorgio Bigarello (MN) il 20/04/1969 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.**

**Si dichiara altresì che le parti omesse non contrastano con quanto espressamente riportato nel verbale di approvazione.**

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

## **Relazione unitaria del Sindaco Unico al bilancio chiuso al 31.12.2021**

**Ai sensi dell'Art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39**

**artt. 2429, comma 2, c.c. e 2409 ter lett. C) c.c.**

**All'Assemblea dei Soci della Società**

**Umbria Digitale S.C.A R.L. - Sede in Via vi G.B. Pontani n. 39 - Perugia**

**Capitale Sociale Euro 4.000.000 i.v.**

**Reg. Imp. 03761180961**

**Rea PG-235052**

\* \* \* \*

### **Premessa**

L'Organo di controllo nominato dall'Assemblea dei soci della Società Umbria Digitale Scarl è rimasto in carica fino alla data del 1° gennaio 2022, data di efficacia della operazione straordinaria di fusione per incorporazione della Umbria Digitale Scarl nella Umbria Salute e Servizi Scarl, denominata a seguito dell'incorporazione PUNTOZERO Scarl, come specificato all'Art. 6 del Progetto di Fusione: "Gli effetti della Fusione decorreranno, anche ai fini contabili e fiscali, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2504 -bis c.c. e dell'articolo 172 comma 9 del tuir, dall'inizio dell'esercizio successivo alla data dell'ultima iscrizione dell'Atto di Fusione presso l'Ufficio del Registro delle Imprese competente, se questa intervenisse entro il 31 dicembre 2021, ovvero a decorrere dall'inizio dell'esercizio in corso alla data dell'ultima iscrizione dell'Atto di Fusione presso l'Ufficio del Registro delle Imprese competente, se questa intervenisse nel corso dell'anno 2022".

L'operazione di Fusione si è perfezionata in data 14 dicembre 2021 con Atto di Fusione redatto dal Notaio Ansidei di Catrano rep. N. 5.757, racc. n. 3.794.

Per effetto della fusione tutti gli organi della Società sono decaduti, pertanto:

- In data 29 marzo l'Amministratore Unico dell'incorporante PUNTOZERO scarl ha redatto nel 2022 e reso disponibili il progetto di bilancio e la Relazione sulla gestione al 31/12/2021;
- La presente relazione è stata redatta dal Sindaco revisore dell'incorporante PUNTOZERO scarl, in tempo utile per il suo deposito presso la sede dell'incorporante, nei 15 giorni precedenti la data della prima convocazione dell'Assemblea di approvazione del bilancio oggetto di commento.

Il Sindaco Unico, nell'esercizio chiuso al 31/12/2021, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409 bis c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39" e nella sezione B) la

“Relazione ai sensi dell’art. 2429, comma 2, c.c.”

**A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell’art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39**

**Relazione sul bilancio di esercizio**

Il Revisore ha svolto la revisione legale del bilancio di esercizio di Umbria Digitale S.c.a r.l. chiuso al 31/12/2021, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, corredato del rendiconto finanziario.

**RESPONSABILITÀ DEGLI AMMINISTRATORI PER IL BILANCIO DI ESERCIZIO**

L’Amministratore Unico è responsabile della redazione del bilancio d’esercizio che deve fornire una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

**RESPONSABILITÀ DEL REVISORE**

È responsabilità del Revisore il giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione legale. Ho svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell’art. 11 del D. Lgs. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici oltre alla pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d’esercizio non contenga errori significativi.

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d’esercizio.

Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d’esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell’effettuare tali valutazioni del rischio, il Revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d’esercizio dell’impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze e non per esprimere un giudizio sull’efficacia del controllo interno dell’impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell’appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d’esercizio nel suo complesso.

Il Revisore ritiene di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il suo giudizio.

**GIUDIZIO**

A mio giudizio, il bilancio di esercizio della Umbria Digitale S.c.a r.l. chiuso al 31/12/2021 fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

finanziaria e del conto economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Il Sindaco Revisore non ha proposte in ordine al bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2021. Ritiene solamente opportuno - onde eventualmente facilitarne l'esame - limitarsi alla esposizione dei principali dati di stato patrimoniale, di conto economico e di rendiconto finanziario, non avendo da fare alcun rilievo o eccezione.

Lo **stato patrimoniale** evidenzia il pareggio di bilancio e si riassume nei seguenti valori:

| <b>STATO PATRIMONIALE</b>      |                   |                   |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>ATTIVITA'</u>               | <b>2021</b>       | <b>2020</b>       |
| Crediti vs soci per versamenti |                   |                   |
| A ancora dovuti                | -                 | -                 |
| B Immobilizzazioni             | 9.942.187         | 9.547.931         |
| C Attivo Circolante            | 12.090.826        | 11.586.146        |
| D Ratei e Risconti             | 104.961           | 119.959           |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>           | <b>22.137.974</b> | <b>21.254.036</b> |
| <u>PASSIVITA'</u>              | <b>2021</b>       | <b>2020</b>       |
| A Patrimonio Netto             | 4.779.898         | 4.735.887         |
| B Fondo Rischi e oneri         | 23.840            | 23.840            |
| C TFR lavoro subordinato       | 967.399           | 1.028.859         |
| D Debiti                       | 6.298.590         | 5.638.719         |
| E Ratei e Risconti             | 10.068.247        | 9.826.731         |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>          | <b>22.137.974</b> | <b>21.254.036</b> |

Il **conto economico** presenta, in sintesi, i seguenti valori:

| <b>CONTO ECONOMICO</b>    |              |              |
|---------------------------|--------------|--------------|
|                           | <b>2021</b>  | <b>2020</b>  |
| A Valore della produzione | 16.494.762   | 14.461.168   |
| B Costi della produzione  | (16.273.331) | (14.249.615) |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| <i>Differenza</i>   | 221.431       | 211.553       |
| C Proventi ed oneri finanziari<br>Rettifiche di valore di attività e<br>D passività finanziarie | (26.944)      | (91.439)      |
| Risultato prima delle imposte   | 194.487       | 120.114       |
| Imposte sull'esercizio  | (150.476)     | (95.000)      |
| <b>RISULTATO<br/>DELL'ESERCIZIO</b>   | <b>44.011</b> | <b>25.114</b> |

Il **rendiconto finanziario**, calcolato col metodo indiretto, mostra i seguenti flussi di liquidità:

| <b>RENDICONTO FINANZIARIO (metodo indiretto)</b>                    |                    |                  |
|---|--------------------|------------------|
|   | <b>2021</b>        | <b>2020</b>      |
| <b>A</b> Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa        | 1.364.502          | 3.422.052        |
| <b>B</b> Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento   | -1.609.612         | -551.886         |
| <b>C</b> Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | -1.200.000         | -800.000         |
| <b>Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide</b>          | <b>- 1.445.111</b> | <b>2.070.166</b> |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio                            | 3.247.537          | 1.177.371        |
| Disponibilità liquide a fine esercizio                              | 1.802.426          | 3.247.537        |

### Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

*Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio di esercizio*

Ho svolto le procedure indicate nel principio di revisione (ISA Italia) n° 720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete all'Amministratore Unico (in conformità a quanto previsto dalle norme di legge), con il bilancio d'esercizio della Società Umbria Digitale Scarl al 31 dicembre 2021, come richiesto dall'art. 14 del D. Lgs. 39/2010, comma 2, lettera e).

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

A mio giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Umbria Digitale Scarl chiuso al 31 dicembre 2021.

## **B) Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.**

### **B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.**

*Conoscenza della società, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati.*

Dato atto, per quanto esposto in premessa, di una conoscenza non certo consolidata che, quale Sindaco Unico, dichiaro di avere in merito alla Società e per quanto concerne

- a) la tipologia dell'attività svolta;
- b) la sua struttura organizzativa e contabile,

tenendo conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, ribadisco che la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza - nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati - è stata attuata esclusivamente nell'anno 2022 mediante il riscontro positivo rispetto alla documentazione contabile acquisita.

È stato, quindi, possibile verificare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;
- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;
- rispetto al 31.12.2020, le risorse umane costituenti la "forza lavoro" hanno subito un decremento pari a 5 unità, di cui 4 per pensionamento, 1 per dimissioni volontarie; in termini di categorie di inquadramento si registrano 66 impiegati, 8 quadri e 1 dirigente; le 75 unità, al netto di 1 dirigente, sono assegnate per 63 unità nella produzione dei servizi destinati alle Aziende Sanitarie, e per 11 unità nelle funzioni di staff; relativamente alla tipologia del rapporto contrattuale, al netto dei dirigenti, si rilevano 71 rapporti full time e 3 part time;
- quanto sopra constatato risulta confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame (2021) e quello precedente (2020). È inoltre possibile rilevare come la Società abbia operato nel 2020 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, il mio controllo è stato svolto su tali presupposti, avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori e dei risultati con quelli dell'esercizio precedente.

La presente relazione riassume, quindi, l'attività concernente l'informativa prevista dall'art. 2429, comma 2 c.c. e più precisamente:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

- sui risultati dell'esercizio sociale;
- sull'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- sulle osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo di amministrazione della deroga di cui all'art. 2423, comma 4 c.c.;
- sull'eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'art. 2408 c.c.

Si resta In ogni caso a completa disposizione per approfondire ogni ulteriore aspetto in sede di dibattito assembleare.

#### ATTIVITÀ SVOLTA

Come già evidenziato in premessa ho l'onere di predisporre la presente relazione in quanto organo di controllo della Società incorporante; non ho pertanto eseguito alcuna visita periodica nel corso del 2021, ma mi sono limitato alla consultazione del libro verbali del Sindaco Revisore della Umbria Digitale Scarl, dal quale ho potuto verificare le problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi come anche quelli derivanti da perdite su crediti, monitorati con periodicità costante. La Società gestisce internamente la contabilità generale e l'elaborazione delle buste paga.

Sulla base delle informazioni acquisite ho quindi valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

Sempre sulla base della documentazione contabile ed extracontabile acquisita ho potuto riscontrare che:

- il livello della preparazione tecnica del personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali è più che adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare un'ottima conoscenza delle problematiche aziendali;
- i consulenti ed i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria e giuslavorista non sono mutati e pertanto hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali anche straordinarie che hanno influito sui risultati di bilancio.

L'Organo Amministrativo è composto da un Amministratore Unico. Non si applicano quindi le informazioni richieste dall' art. 2381, comma 5 c.c. Stante comunque la relativa semplicità dell'organigramma direzionale, sono state fornite dall'Amministratore Unico all'Assemblea tutte le informazioni gestionali attinenti la società: da tutto sopra deriva che

l'Amministratore ha, nella sostanza e nella forma, rispettato quanto imposto dalla citata norma agli amministratori provvisti di delega.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare sulla base della documentazione ad oggi acquisita nell'anno in corso, posso affermare che:

- le decisioni assunte dai soci e dall'Amministratore Unico sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- le operazioni poste in essere sono anche esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- il Sindaco Unico in carica nel 2021 non è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
- il Sindaco Unico in carica nel 2021 non ha ricevuto denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.;
- il Sindaco Unico in carica nel 2021 non ha effettuato denunce ai sensi dell'art. 2409, comma 7 c.c.;
- nel corso dell'esercizio il Sindaco Unico in carica nel 2021 non ha rilasciato pareri previsti dalla legge.

## **B2) Osservazioni in ordine al bilancio di esercizio.**

Ho preso atto che l'Amministratore Unico ha tenuto conto dell'obbligo di redazione della nota integrativa tramite l'utilizzo della cosiddetta "tassonomia XBRL", necessaria per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale: è questo, infatti, un adempimento richiesto dal Registro delle Imprese gestito dalle Camere di Commercio in esecuzione dell'art. 5, comma 4, del D.P.C.M. n. 304 del 10 dicembre 2008.

Poiché il bilancio della società è redatto nella forma ordinaria, è stato verificato che l'Amministratore Unico, nel compilare la nota integrativa e preso atto dell'obbligatorietà

delle 53 tabelle previste dal modello XBRL, ha utilizzato soltanto quelle che presentavano valori diversi da zero.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è stato presentato dall'Amministratore Unico e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, corredato dal rendiconto finanziario.

Inoltre:

- l'Amministratore Unico ha predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c.;

- tali documenti sono stati consegnati al Sindaco Revisore in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione, e ciò indipendentemente dal termine, comunque rispettato, previsto dall'art. 2429, comma 1 c.c.;

Ho, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale fornisco ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- i criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo soggette a tale necessità inderogabile sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi al disposto dell'art. 2426 c.c.;

- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;

- è stata verificata l'osservanza delle norme inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;

- l'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.;

- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del Sindaco Unico e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;

- ai sensi dell'art. 2426, comma 5 c.c., i valori significativi iscritti al punto B-I-2) e B-I-4) dell'attivo sono stati oggetto di specifico controllo con conseguente consenso alla loro iscrizione; si precisa, per mero richiamo, che non sarà possibile distribuire dividendi intaccando le riserve di utili oltre l'ammontare netto di tale posta capitalizzata nell'attivo;

- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.  
Codice fiscale: 03761180961

- sono state fornite in nota integrativa le informazioni richieste dall'art. 2427-bis c.c. relative agli strumenti finanziari derivati e per le immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro *fair value*;

- il fondo per rischi ed oneri è iscritto per euro 23.840. Tale fondo è stato utilizzato quasi interamente nel 2010 a seguito della restituzione di fatture incassate dal Ministero del Lavoro per corsi di formazione effettuati, per i quali è stata contestata la rendicontazione. Nel 2013 tale fondo è stato ulteriormente utilizzato per Euro 1.936,81 per il pagamento delle spese legali degli oneri accessori. L'Organo amministrativo non ha ritenuto di chiudere la residua parte di fondo negli esercizi seguenti.

- alla data di chiusura del bilancio non sono presenti impegni, garanzie e passività potenziali;

- in merito alla proposta dell'organo amministrativo circa la destinazione del risultato netto di esercizio esposta in chiusura della relazione sulla gestione, il sottoscritto non ha nulla da osservare, facendo peraltro notare che la decisione in merito spetta all'Assemblea dei soci.

#### *Risultato dell'esercizio sociale*

Il risultato netto accertato dall'Amministratore Unico relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere pari a Euro 44.011, nel pieno rispetto dell'attività istituzionale della Società.

I risultati della revisione legale da me svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

### **B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio**

A conclusione di quanto detto, considerate le risultanze dell'attività da me svolta, propongo all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2021, così come predisposto dall'Amministratore Unico.

Perugia, 13 aprile 2022

Il Sindaco Unico

F.to Rolando Antonelli

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**UMBRIA DIGITALE S.C. A R.L.**  
Codice fiscale: 03761180961

**Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio dell'Umbria autorizzazione n. 16683/2021 del 22.2.2021.**

**Copia conforme alle scritture contabili e all'originale del documento su supporto cartaceo ai sensi dell'art. 20 comma 3 del DPR n. 445/2000 ed ai sensi del D.Lgs.82/2005, che si trasmette in termini utili di registrazione ad uso del registro delle imprese**

**Il sottoscritto Giancarlo Bizzarri, nato a San Giorgio Bigarello (MN) il 20/04/1969 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.**

**Si dichiara altresì che le parti omesse non contrastano con quanto espressamente riportato nel verbale di approvazione.**