

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: 8b6e15f4e2515831574cd2c34018881f666cf2b77a031b077bcf4039adc8497b

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

**Allegato A)**



**COMUNE DI TERNI**

**PROVINCIA DI TERNI**

**Ricognizione periodica  
delle partecipazioni pubbliche**  
(articolo 20, comma 1 e seguenti, D.Lgs. 175/2016 e s.m.i. - T.U.S.P.)

**Relazione tecnica**

## Sommario

<b>1. INTRODUZIONE</b> .....	3
<b>2. RAZIONALIZZAZIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE</b> .....	6
<b>3. PIANO OPERATIVO DI RAZIONALIZZAZIONE</b> .....	11
<b>4. ANALISI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DEL COMUNE DI TERNI</b> .....	11
4.1 A.S.M. TERNI S.P.A.....	11
4.2 TERNI RETI S.R.L .....	28
4.3 FARMACIATERNI S.R.L. ....	40
4.4 UMBRIA TPL E MOBILITA' S.P.A.....	64
4.5 AZIENDA TRASPORTI CONSORZIATI SERVIZI S.p.A (A.T.C. SERVIZI S.p.A.) IN LIQUIDAZIONE .....	86
4.6 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO S.c.p.A.....	90
4.7 UMBRIA DIGITALE S.c.a.r.l.....	100
4.8 SVILUPPUMBRIA S.p.A.....	108
4.9 U.S.I. S.p.A IN FALLIMENTO .....	118
4.9 I.S.R.I.M. S.c.a.r.l. IN FALLIMENTO .....	119
4.10 CONFIDITALIA S.c.p.a. IN FALLIMENTO .....	121
4.11 GREENASM S.r.l. ....	122
4.12 UMBRIA ENERGY S.p.A.....	124
4.13 UMBRIA DISTRIBUZIONE GAS S.p.A. ....	127

## 1. INTRODUZIONE

La legge di stabilità per il 2015 (Legge 190/2014) ha imposto agli enti locali l'avvio di un *“processo di razionalizzazione”* delle società a partecipazione pubblica allo scopo di assicurare il *“coordinamento della finanza pubblica, il contenimento della spesa, il buon andamento dell'azione amministrativa e la tutela della concorrenza e del mercato”*.

In adesione a tale disposto legislativo il Comune di Terni, con atto del Consiglio comunale n. 149 del 26.03.2015, approvava la *“Riconoscimento delle società partecipate e razionalizzazione delle partecipazioni azionarie detenute”*.

In data 23 settembre 2016 è entrato in vigore il Testo Unico delle Società partecipate (D. Lgs. n. 175/2016) attraverso il quale il Governo ha dato attuazione alla delega prevista nella legge 7 agosto 2015 n. 124, sulla disciplina delle partecipazioni societarie delle amministrazioni pubbliche, al fine di assicurare la chiarezza delle regole, la semplificazione normativa e la tutela e la promozione del fondamentale principio della concorrenza.

Le disposizioni del decreto hanno per oggetto la costituzione di società da parte di amministrazioni pubbliche, nonché l'acquisto, il mantenimento e la gestione di partecipazioni da parte di tali amministrazioni, in società a totale o parziale partecipazione pubblica, diretta o indiretta.

In particolare, il decreto risponde alle esigenze individuate dal Parlamento ai fini del riordino della disciplina delle partecipazioni societarie delle amministrazioni pubbliche, attraverso i seguenti principali interventi:

- l'ambito di applicazione della disciplina, con riferimento sia all'ipotesi di costituzione della società che all'acquisto di partecipazioni in altre società a totale o parziale partecipazione pubblica, diretta o indiretta (artt. 1, 2, 23 e 26);
- l'individuazione dei tipi di società e le condizioni e i limiti in cui è ammessa la partecipazione pubblica (artt. 3 e 4);
- il rafforzamento degli oneri motivazionali e degli obblighi di dismissione delle partecipazioni non ammesse (artt. 5, 20 e 24);
- la razionalizzazione delle disposizioni in materia di costituzione di società a partecipazione pubblica e acquisto di partecipazioni (artt. 7 e 8), nonché di organizzazione e gestione delle partecipazioni (artt. 6, 9, 10 e 11);
- l'introduzione di requisiti specifici per i componenti degli organi amministrativi e la definizione delle relative responsabilità (art. 11 e 12);
- definizione di specifiche disposizioni in materia di monitoraggio, controllo e controversie (artt. 13 e 15);

- l'introduzione di disposizioni specifiche in materia di crisi d'impresa e l'assoggettamento delle società a partecipazione pubblica alle disposizioni sul fallimento, sul concordato preventivo e/o amministrazione straordinaria delle grandi imprese in crisi (art. 14);
- il riordino della disciplina degli affidamenti diretti di contratti pubblici per le società "in house" (art. 16);
- l'introduzione di disposizioni specifiche in materia di società a partecipazione mista pubblico-privata (art. 17);
- l'introduzione di disposizioni specifiche in materia di quotazione delle società a controllo pubblico in mercati regolamentati (art. 18);
- la razionalizzazione delle disposizioni vigenti in materia di gestione del personale (artt. 19 e 25);
- l'assoggettamento delle società a controllo pubblico agli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni di cui al D. Lgs. 33/2013 (art. 22);
- la razionalizzazione delle disposizioni finanziarie vigenti in materia di società partecipate dalle pubbliche amministrazioni locali (art. 21);
- l'attuazione di una ricognizione periodica delle società partecipate e l'eventuale adozione di piani di razionalizzazione (art. 20);
- la revisione straordinaria delle partecipazioni detenute dalle amministrazioni pubbliche, in sede di entrata in vigore del testo unico (art. 24);
- le disposizioni di coordinamento la legislazione vigente (art. 27 e 28).

In base all'articolo 24, comma 1, del decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, ciascuna amministrazione pubblica, entro il 30 settembre 2017, era chiamata a effettuare, con provvedimento motivato, la ricognizione straordinaria delle partecipazioni possedute alla data del 23 settembre 2016, individuando quelle da alienare o da assoggettare alle misure di razionalizzazione di cui all'articolo 20 del TUSP.

L'esito della ricognizione, anche in caso negativo, doveva essere comunicato al MEF, entro il 31 ottobre 2017 (scadenza poi differita al 10 novembre 2017), esclusivamente secondo le modalità di cui all'articolo 17 del Decreto-Legge 24 giugno 2014, n. 90.

Una volta operata tale ricognizione straordinaria, le pubbliche amministrazioni hanno l'obbligo, ai sensi dell'art. 20 del TUSP, di procedere annualmente alla revisione periodica delle partecipazioni detenute predisponendo, ove ne ricorrano i presupposti, un piano di riassetto per la loro razionalizzazione.

A tale obbligo sono tenute le amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, i loro consorzi o associazioni per qualsiasi fine istituiti, gli enti pubblici economici e le autorità di sistema portuale (art. 2, comma 1, lettera a), del TUSP).

Con deliberazione del Consiglio comunale n. 249 del 28.09.2017 questo Comune ha provveduto ad effettuare la ricognizione straordinaria delle partecipazioni possedute alla predetta data, analizzando la rispondenza delle società partecipate ai requisiti richiesti per il loro mantenimento da parte di un'amministrazione pubblica, cioè alle categorie di cui all'art. 4 T.U.S.P., il soddisfacimento dei requisiti di cui all'art. 5 (commi 1 e 2), il ricadere in una delle ipotesi di cui all'art. 20 comma 2 T.U.S.P..

Successivamente all'approvazione della citata D.C.C. n. 249/2017, il Comune di Terni ha approvato le seguenti deliberazioni:

1. D.C.C. n. 32 del 27.09.2018, avente ad oggetto: *“FARMACIATERNI srl. Verifica forme gestionali”. Approvazione atto emendato*”, con la quale è stato modificato il piano di revisione straordinaria di cui alla D.C.C. n. 249/2017, con esclusione temporanea, e fino a diversa determinazione del Consiglio Comunale, della cessione delle quote detenute dal Comune di Terni nella società FARMACIATERNI srl;
2. D.C.C. n. 172 del 27.12.2018, avente ad oggetto: *“revisione ordinaria delle partecipazioni societarie possedute dal Comune di Terni in ottemperanza dell'art. 20 del d.lgs. n. 175/2016. Approvazione atto emendato”*;
3. D.C.C. n. 384 del 27.12.2019, avente ad oggetto: *“revisione ordinaria delle partecipate possedute dal Comune di Terni al 31.12.2018, in ottemperanza all'art. 20 del D. Lgs. 175/2016”*;
4. D.C.C. n. 200 del 13.10.2020, avente ad oggetto: *“cessione di parte delle quote di partecipazione detenute dalla soc. ASM TERNI S.p.A. nella soc. S.I.I. S.c.p.A. Nulla osta ai fini del controllo preventivo esercitato dal Comune di Terni. Modifica piano di razionalizzazione ordinaria di cui alla D.C.C. n. 384 del 27.12.2019. Indirizzi per l'integrazione e la modifica dello statuto S.I.I. S.c.p.A. Approvazione proposta di modifica”*;
5. D.C.C. n. 263 del 29.12.2020, avente ad oggetto: *“revisione ordinaria delle partecipazioni societarie possedute dal Comune di Terni al 31.12.2019 ai sensi dell'articolo 20 del d.lgs. n. 175/2016 – relazione sullo stato di attuazione della revisione ordinaria di cui alla D.C.C. n. 384 del 27.12.2019 – obiettivi specifici, annuali e pluriennali, ai sensi dell'art. 19, comma 5 d.lgs. n. 175/2016”*;
6. D.C.C. n. 250 del 25.10.2021, avente ad oggetto *“approvazione della fusione di Umbria Digitale scarl nella società Umbria Salute e Servizi scarl (Umbra Salute scarl) e dello statuto della società Punto Zero scarl”*;
7. D.C.C. n. 324 del 28.12.2021, avente ad oggetto *“bilancio finale di liquidazione e piano di riparto della società A.T.C. spa. Presa d'atto ed acquisizione della partecipazione nella società Umbria T.P.L. Mobilità spa (prot. n. 186812 del 13.12.2021)”*;
8. D.C.C. n. 320 del 28.12.2021, avente ad oggetto *“revisione ordinaria delle partecipazioni societarie possedute dal Comune di Terni al 31.12.2020 ai sensi dell'articolo 20 del d.lgs. n. 175/2016 – relazione sullo stato di attuazione della revisione ordinaria di cui alla D.C.C. n. 263 del 29.12.2020 – obiettivi specifici, annuali e pluriennali, ai sensi dell'art. 19, comma 5 d.lgs. n. 175/2016”*. Dalla citata delibera è scaturito il piano di razionalizzazione che segue:

NOME PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	ESITO
A.S.M. TERNI S.p.A.	100%	Mantenimento senza interventi
TERNI RETI S.r.l.	100%	Mantenimento senza interventi
FARMACIA TERNI S.r.l.	100%	Mantenimento con prosecuzione delle azioni di razionalizzazione della società (art. 20, c. 2 lettera f)

<b>USI SPA IN FALLIMENTO</b>	99,50%	Prosecazione delle procedure concorsuali
<b>ATC SPA IN LIQUIDAZIONE</b>	44,17%	Prosecazione delle procedure di liquidazione
<b>ATC SERVIZI SPA IN LIQUIDAZIONE</b>	44,16%	Prosecazione delle procedure di liquidazione
<b>I.S.R.I.M. SCARL IN FALLIMENTO</b>	24,16%	Prosecazione delle procedure concorsuali
<b>SII SCPA</b>	18,92% direttamente + 3% indirettamente per il tramite di ASM Terni spa	Mantenimento senza interventi
<b>UMBRIA DIGITALE SCARL</b>	3,51%	Mantenimento senza interventi
<b>SVILUPPUMBRIA SPA</b>	2,43%	Mantenimento senza interventi
<b>CONFIDITALIA SCPA IN FALLIMENTO</b>	0,21%	Prosecazione delle procedure concorsuali
<b>GREENASM SRL</b>	50% indirettamente per il tramite di ASM Terni spa	Mantenimento senza interventi
<b>UMBRIA ENERGY SPA</b>	50% indirettamente per il tramite di ASM Terni spa	Mantenimento senza interventi
<b>UMBRIA DISTRIBUZIONE GAS SPA</b>	40% indirettamente per il tramite di ASM Terni spa	Mantenimento con azioni di razionalizzazione

## 2. RAZIONALIZZAZIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE

L'art. 20 del TUSP "Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche" richiede, un regime ordinario di ricognizione e di assetto delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente detenute dalle amministrazioni pubbliche, che si sostanzia nell'obbligo in capo alle stesse di adottare, con cadenza annuale, una serie di atti volti alla razionalizzazione di tali partecipazioni.

L'iter procedimentale descritto dalla disposizione prende le mosse dall'adozione di un provvedimento, dal carattere sostanzialmente ricognitivo, di analisi dell'assetto delle partecipazioni detenute dal soggetto pubblico (sia dirette sia indirette) che solo eventualmente, al ricorrere dei presupposti enucleati nel secondo comma è seguito dall'adozione di un piano di riassetto.

Quest'onere incombe su tutte le amministrazioni, a prescindere dal fatto che detengano partecipazioni assoggettabili a razionalizzazione. Coerentemente con la natura ricognitiva di tale prima fase del procedimento, anche le amministrazioni che non detengano alcuna partecipazione sono tenute agli obblighi comunicativi nei confronti della sezione di controllo della Corte dei Conti e della struttura all'uopo predisposta in seno al Ministero dell'economia e delle finanze (art. 15 TUSP) caratterizzanti tutta la disciplina della razionalizzazione periodica: il dialogo con i predetti organi assume una basilare funzione collaborativa indirizzata alla individuazione delle più opportune modalità esecutive del riassetto e al mantenimento di un ottimale livello di circolazione dei flussi informativi concernenti l'utilizzo dello strumento societario da parte dei soggetti pubblici.

L'interlocuzione tra enti partecipanti, struttura appositamente costituita presso il MEF e giudice contabile, lungi dal rappresentare uno strumento di controllo di legittimità dei singoli atti, assurge ad attività di costante monitoraggio, dando luogo ad un rapporto diacronico di reciproca collaborazione: infatti, i piani di riassetto, qualora adottati, devono essere corredati di un'apposta relazione tecnica dalla quale emergano sia le misure di razionalizzazione di cui ai commi 1 e 5, sia le concrete modalità ed i tempi di attuazione delle stesse, al fine di stimolare una vigilanza continuativa.

L'art. 20 del TUSP, al comma 1, prevede che le amministrazioni pubbliche effettuino annualmente, con proprio provvedimento, un'analisi dell'assetto complessivo delle società in cui detengono partecipazioni, dirette o indirette, predisponendo, ove ricorrano i presupposti di cui al successivo comma 2, un piano di riassetto per la loro razionalizzazione, fusione o soppressione, anche mediante messa in liquidazione o cessione. Sempre ai sensi del comma 2, il Piano è corredato da un'apposta relazione tecnica, con specifica indicazione di modalità e tempi di attuazione.

Il documento di analisi degli assetti societari ed i conseguenti piani di razionalizzazione devono essere adottati con cadenza annuale, entro il 31 dicembre, secondo quanto stabilito dal comma 3.

La ragion d'essere della istituzione degli obblighi di razionalizzazione, sta nella necessità di regolamentare e funzionalizzare le facoltà delle amministrazioni di detenere partecipazioni e ciò non solo per la tutela dei principi concorrenziali, per quanto questo sia stato e sia tutt'ora il principale obiettivo avuto di mira dal legislatore.

Il testo unico delle società partecipate, all'art. 1, comma 2, reca i principi ispiratori della disciplina sulle società partecipate che devono presiedere sia all'applicazione che all'interpretazione della stessa sicché si può affermare che in essi vada ravvisata la "ratio" degli istituti di razionalizzazione. Sono individuati tre obiettivi:

1. l'efficiente gestione delle partecipazioni;
2. la tutela e la promozione della concorrenza e del mercato;
3. la razionalizzazione e la riduzione della spesa pubblica.

Di seguito si riporta integralmente il testo dell'articolo.

#### Art. 20 - Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche

1. Fermo quanto previsto dall'articolo 24, comma 1, le amministrazioni pubbliche effettuano annualmente, con proprio provvedimento, un'analisi dell'assetto complessivo delle società in cui detengono partecipazioni, dirette o indirette, predisponendo, ove ricorrano i presupposti di cui al comma 2, un piano di riassetto per la loro razionalizzazione, fusione o soppressione, anche mediante messa in liquidazione o cessione. Fatto salvo quanto previsto dall'articolo 17, comma 4, del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114, le amministrazioni che non detengono alcuna partecipazione lo comunicano alla sezione della Corte dei conti competente ai sensi dell'articolo 5, comma 4, e alla struttura di cui all'articolo 15.

2. I piani di razionalizzazione, corredati di un'apposita relazione tecnica, con specifica indicazione di modalità e tempi di attuazione, sono adottati ove, in sede di analisi di cui al comma 1, le amministrazioni pubbliche rilevino:

- a) partecipazioni societarie che non rientrino in alcuna delle categorie di cui all'articolo 4;
- b) società che risultino prive di dipendenti o abbiano un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti;
- c) partecipazioni in società che svolgono attività analoghe o similari a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali;
- d) partecipazioni in società che, nel triennio precedente, abbiano conseguito un fatturato medio non superiore a un milione di euro;
- e) partecipazioni in società diverse da quelle costituite per la gestione di un servizio d'interesse generale che abbiano prodotto un risultato negativo per quattro dei cinque esercizi precedenti;
- f) necessità di contenimento dei costi di funzionamento;
- g) necessità di aggregazione di società aventi ad oggetto le attività consentite all'articolo 4.

3. I provvedimenti di cui ai commi 1 e 2 sono adottati entro il 31 dicembre di ogni anno e sono trasmessi con le modalità di cui all'articolo 17 del decreto-legge n. 90 del 2014, convertito, con modificazioni, dalla legge di conversione 11 agosto 2014, n. 114 e rese disponibili alla struttura di cui all'articolo 15 e alla sezione di controllo della Corte dei conti competente ai sensi dell'articolo 5, comma 4.

4. In caso di adozione del piano di razionalizzazione, entro il 31 dicembre dell'anno successivo le pubbliche amministrazioni approvano una relazione sull'attuazione del piano, evidenziando i risultati conseguiti, e la trasmettono alla struttura di cui all'articolo 15 e alla sezione di controllo della Corte dei conti competente ai sensi dell'articolo 5, comma 4.

5. I piani di riassetto possono prevedere anche la dismissione o l'assegnazione in virtù di operazioni straordinarie delle partecipazioni societarie acquistate anche per espressa previsione normativa. I relativi atti di scioglimento delle società o di alienazione delle partecipazioni sociali sono disciplinati, salvo quanto diversamente disposto nel presente decreto, dalle disposizioni del codice civile e sono compiuti anche in deroga alla previsione normativa originaria riguardante la costituzione della società o l'acquisto della partecipazione.

6. Resta ferma la disposizione dell'articolo 1, comma 568-bis, della legge 27 dicembre 2013, n. 147.

7. La mancata adozione degli atti di cui ai commi da 1 a 4 da parte degli enti locali comporta la sanzione amministrativa del pagamento di una somma da un minimo di euro 5.000 a un massimo di euro 500.000, salvo il danno eventualmente rilevato in sede di giudizio amministrativo contabile, comminata dalla competente sezione giurisdizionale regionale della Corte dei conti". Si applica l'articolo 24, commi 5, 6, 7, 8 e 9.

8. Resta fermo quanto previsto dall'articolo 29, comma 1-ter, del decreto legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 2011, n. 111, e dall'articolo 1, commi da 611 a 616, della legge 23 dicembre 2014, n. 190.

9. Entro un anno dalla data di entrata in vigore del presente decreto, il conservatore del registro delle imprese cancella d'ufficio dal registro delle imprese, con gli effetti previsti dall'articolo 2495 del codice civile, le società a controllo pubblico che, per oltre due anni consecutivi, non abbiano depositato il bilancio d'esercizio ovvero non abbiano compiuto atti di gestione. Prima di procedere alla



cancellazione, il conservatore comunica l'avvio del procedimento agli amministratori o ai liquidatori, che possono, entro 60 giorni, presentare formale e motivata domanda di prosecuzione dell'attività, corredata dell'atto deliberativo delle amministrazioni pubbliche socie, adottata nelle forme e con i contenuti previsti dall'articolo 5. In caso di regolare presentazione della domanda, non si dà seguito al procedimento di cancellazione. Unioncamere presenta, entro due anni dalla data di entrata in vigore del presente decreto, alla struttura di cui all'articolo 15, una dettagliata relazione sullo stato di attuazione della presente norma.

*(comma così modificato dall'art. 11, comma 1, lettera b), della legge n. 118 del 2022)*

L'art. 20 richiede (comma 1), come già accennato in precedenza, una verifica periodica del processo di razionalizzazione delle partecipazioni detenute dalle pubbliche amministrazioni che si conclude con un provvedimento il quale, partendo dall'analisi dell'assetto complessivo delle società in cui si detengono partecipazioni, dirette o indirette, giunge a definire, al ricorrere degli specifici presupposti meglio definiti nel comma 2, un piano di riassetto per la loro razionalizzazione, fusione o soppressione, anche mediante messa in liquidazione o cessione.

I piani di riassetto (comma 5) possono prevedere anche la dismissione o l'assegnazione, in virtù di operazioni straordinarie, delle partecipazioni societarie acquistate anche per espressa previsione normativa. I relativi atti di scioglimento delle società o di alienazione delle partecipazioni sociali sono disciplinati, salvo quanto diversamente disposto nel decreto 175 e s.m.i, dalle disposizioni del codice civile e sono compiuti anche in deroga alla previsione normativa originaria riguardante la costituzione della società o l'acquisto della partecipazione.

I presupposti per la razionalizzazione che l'amministrazione è tenuta a verificare annualmente sono riportati nel comma 2 dello stesso articolo e sono riconducibili alla sussistenza di almeno uno dei seguenti aspetti:

- a) partecipazioni societarie in categorie non ammesse ai sensi dell'art. 4 del decreto 175/2016;
- b) partecipazioni in società prive di dipendenti o con un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti;
- c) partecipazioni in società che svolgono attività analoghe o simili ad altre società o enti pubblici strumentali;
- d) partecipazioni in società che, nel triennio precedente, hanno conseguito un fatturato medio non superiore a un milione di euro;
- e) partecipazioni in società diverse da quelle costituite per la gestione di un servizio d'interesse generale che hanno prodotto un risultato negativo per quattro dei cinque esercizi precedenti
- f) partecipazioni in società per servizi diversi da quelli di interesse generale aventi risultato d'esercizio negativo per 4 esercizi finanziari su cinque;
- g) finalità di contenimento dei costi di funzionamento;
- h) necessità di aggregare società esercenti attività consentite dalle previsioni del decreto.

Ancora il comma 4 dell'art. 20 del TUSP prevede che, in caso di adozione del piano di razionalizzazione, le pubbliche amministrazioni approvino una relazione sull'attuazione del piano che evidenzii i risultati conseguiti, entro il 31 dicembre dell'anno successivo.

Il provvedimento di razionalizzazione, adeguatamente motivato, deve essere adottato dall'organo dell'ente che, nel rispetto delle regole della propria organizzazione, può impegnare e manifestare all'esterno la volontà dell'ente medesimo al fine di far ricadere su quest'ultimo gli effetti dell'attività compiuta. Per gli enti locali è da intendersi che il provvedimento deve essere approvato con delibera consiliare.

Come delineato all'articolo 1, comma 1, del TUSP, le disposizioni dello stesso TUSP si applicano avendo riguardo alle partecipazioni detenute dalle amministrazioni in società a totale o parziale partecipazione pubblica, sia diretta che indiretta (c.d. perimetro oggettivo).

Ai sensi dell'art. 2, comma 1, lett. f), dello stesso TUSP, per "partecipazione" si deve intendere "la titolarità di rapporti comportanti la qualità di socio in società o la titolarità di strumenti finanziari che attribuiscono diritti amministrativi".

Una società si considera:

partecipata direttamente, quando l'amministrazione è titolare di rapporti comportanti la qualità di socio o di strumenti finanziari che attribuiscono diritti amministrativi nella società;

partecipata indirettamente, quando la partecipazione è detenuta dall'amministrazione per il tramite di società o altri organismi soggetti al controllo da parte di una singola amministrazione o di più pubbliche amministrazioni congiuntamente.

Pertanto, rientrano fra le "partecipazioni indirette" soggette alle disposizioni del TUSP sia le partecipazioni detenute da una pubblica amministrazione tramite una società o un organismo controllati dalla medesima (controllo solitario), sia le partecipazioni detenute in una società o in un organismo controllati congiuntamente da più Pubbliche Amministrazioni (controllo congiunto).

Con riferimento a quest'ultimo caso, in considerazione del fatto che la "tramite" è controllata da più enti, ai fini dell'analisi della partecipazione e dell'eventuale individuazione delle misure di razionalizzazione da adottare ai sensi dell'art. 20 del TUSP, le Amministrazioni che controllano la società "tramite" sono invitate a utilizzare opportune modalità di coordinamento (tra queste, ad esempio, la conferenza di servizi) per determinare una linea di indirizzo univoca sulle misure di razionalizzazione da adottare, da rendere nota agli organi societari

La nozione di organismo "tramite" non comprende gli enti che non rientrano nell'ambito soggettivo di applicazione del TUSP ai sensi del menzionato articolo 2, comma 1, lett. a), come i consorzi di cui all'art. 31 del TUEL e le aziende speciali di cui all'art. 114 del TUEL che dovranno procedere ad adottare un autonomo provvedimento di razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche detenute.

L'art. 20, comma 2, lett. d), del TUSP, stabilisce inoltre che le amministrazioni pubbliche devono adottare misure di razionalizzazione per le partecipazioni detenute in società che, nel triennio

precedente, hanno conseguito un fatturato medio non superiore a un milione di euro. Ai sensi dell'art. 26, comma 12-*quinquies* del TUSP, detta soglia è ridotta a cinquecentomila euro fino all'adozione dei piani di razionalizzazione da approvarsi entro il 31 dicembre 2019 (v. Linee guida predisposte dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, condivise con la Corte dei conti e la Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo presso il Dipartimento del Tesoro e pubblicate nel sito del MEF - Dipartimento del Tesoro <https://portaletesoro.mef.gov.it> in data 8/11/2022).

Nell'applicazione di tale norma si deve fare riferimento al bilancio individuale di ciascuna società partecipata con specifico riferimento all'area ordinaria della gestione aziendale, al fine di individuare la misura della "dimensione economica" dell'impresa.

Per l'analisi effettuata, sulla base delle indicazioni contenute nelle Linee guida predisposte dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, condivise con la Corte dei conti e la Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo presso il Dipartimento del Tesoro, si rimanda all'allegato B - Ricognizione delle partecipazioni societarie possedute direttamente o indirettamente ai sensi dell'art. 20 del D. Lgs. n. 175/2016 - che forma parte integrante e sostanziale alla presente relazione.

### **3. PIANO OPERATIVO DI RAZIONALIZZAZIONE**

In attuazione di quanto stabilito con deliberazione di Consiglio comunale n. 320 del 28.12.2021, questo Comune ha provveduto ad attivare e/o a proseguire le attività/procedure necessarie per portare a compimento il piano di razionalizzazione delle partecipazioni societarie. La ricognizione effettuata prevede un nuovo piano di razionalizzazione.

Il nuovo Piano di razionalizzazione prevede il mantenimento senza interventi di razionalizzazione per tutte le partecipazioni, ad eccezione della società FARMACIATERNI SRL, per la quale sono state previste azioni di razionalizzazione con contenimento dei costi.

Con riferimento alle partecipazioni detenute al 31.12.2021, di seguito viene riportata una relazione illustrativa riferita ad ogni singolo soggetto, all'interno della quale verrà data evidenza delle eventuali misure di razionalizzazione previste o delle motivazioni a supporto del mantenimento senza azioni di razionalizzazione.

### **4. ANALISI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DEL COMUNE DI TERNI**

#### **4.1 A.S.M. TERNI S.P.A.**

ASM Terni S.p.A. è una società pubblica operante nei settori della produzione e distribuzione dell'energia elettrica, della distribuzione del gas, dell'ambiente e del ciclo idrico integrato. Tali settori sono a loro volta riconducibili alle "Business Units" precisate nel seguente schema e individuate a seguito della riorganizzazione effettuata:

- ❖ *Business Unit Ambiente*
- ❖ *Business Unit Distribuzione Elettrica*
- ❖ *Business Unit Produzione Energia Elettrica*

#### ❖ *Business Unit Idrico e Depurazione*

#### ❖ *Business Unit Gas*

La società, partecipata al 100,00% dal Comune di Terni, rientra nella definizione di «*società controllata*» di cui all'art. 11-quater, comma 1 del D.Lgs. n. 118/2011. Più specificamente, l'inquadramento delineato si fonda sulla sussistenza del requisito attinente al possesso, diretto o indiretto, della maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria della società (D.Lgs. n. 118/2011, art. 11 - *quater*, comma 1, lett. a).

ASM TERNI S.p.A. è stata costituita nel 1960 in qualità di Azienda Speciale, nel 2000 è stata trasformata in Società per Azioni e nel 2001 ha acquisito la concessione per l'attività di distribuzione dell'energia elettrica nell'ambito del territorio del Comune di Terni. Negli anni successivi ha acquisito le ulteriori attività che oggi rappresentano il core business dell'azienda. La società è stata fin dalla sua costituzione controllata in maniera totalitaria dal Comune di Terni. La società partecipa al R.T.I. (Raggruppamento temporaneo d'impresе) con CNS/ CospTecnoservice, dove ASM risulta la società mandataria.

La società detiene le seguenti partecipazioni:

- Umbria Energy S.p.a. (50%)
- Umbria Distribuzione Gas S.p.a. (40%)
- Servizio Idrico Integrato S.c.p.a. (3%)
- GreenAsm S.r.l. (50%)

Nel corso del 2020, ASM TERNI S.p.A. ha costituito insieme ad Umbria Energy un RTI per la gestione delle colonnine di ricarica per gli autoveicoli elettrici partecipando ad un bando del Comune di Terni. Il RTI ASM/Umbria Energy risulta assegnatario di tale affidamento ed ha provveduto all'installazione di circa 100 punti di ricarica nel Comune di Terni.

#### **GreenAsm S.r.l.**

È una società partecipata in modo paritetico da ASM Terni S.p.A. ed Italeaf S.p.A. avente per oggetto la gestione dell'impianto di digestione anaerobica, con valorizzazione energetica, e di compostaggio e biostabilizzazione di rifiuti a matrice organica, ubicato nel sito produttivo di Nera Montoro di Narni (TR).

#### **Umbria Distribuzione Gas S.p.A.**

La società ha per oggetto la gestione in regime di concessione del servizio di distribuzione del gas naturale nel Comune di Terni. Il suo punto di forza è l'intensa attività nella gestione delle reti, finalizzata a garantire il miglioramento degli standard di qualità e la sicurezza del servizio, a ridurre l'impatto ambientale e ad aumentare l'efficienza energetica. La concessione del servizio ad UDG è scaduta nell'esercizio 2019, ma risulta prorogata "ex lege" fino allo svolgimento della nuova gara ed all'individuazione nel nuovo "gestore". Al tal proposito, la società Terni Reti srl, in qualità di stazione appaltante, ha avviato il procedimento che porterà all'indizione della procedura di evidenza pubblica vera e propria.

#### **SII Servizio Idrico Integrato S.c.p.A.**

Gestione del servizio idrico nella provincia di Terni con lo scopo di ottimizzare le risorse idriche del territorio, grazie all'accorpamento delle competenze e delle responsabilità sotto un unico gestore.

#### **Umbria Energy S.p.A.**

È una società partecipata in modo paritetico da ASM Terni S.p.A. ed ACEA ENERGIA S.p.A. e si occupa della fornitura di energia elettrica e gas ai clienti che acquistano sul mercato libero della Regione Umbria.

Nel corrente anno 2022 la società ha concluso la procedura ad evidenza pubblica volta ad individuare un operatore economico (partner industriale) per il rafforzamento e l'estensione delle

linee di sviluppo societarie, la quale porterà all'ingresso di un socio privato nella compagine azionaria e, pertanto, ad una modifica dell'assetto proprietario.

L'esigenza di valutare una *partnership* si è posta al fine di far fronte alla situazione di tensione finanziaria in cui ASM è venuta a trovarsi negli ultimi anni, addebitata dalla società, in estrema sintesi, alla necessità di far fronte a costi sopravvenuti nell'ambito del servizio idrico integrato e del servizio di raccolta e spazzamento rifiuti gestito in RTI, nonché ai riflessi negativi subiti a seguito della dichiarazione dello stato di dissesto dell'Ente-socio, avvenuta in data 1/3/2018.

L'individuazione delle possibili soluzioni d'intervento è stata demandata ad un *advisor* specializzato, selezionato mediante procedura di consultazione negoziata ad evidenza pubblica, il quale nell'ambito della propria attività consultiva strategica ha proposto, tra le altre opzioni, anche quella successivamente scelta dalla società (delibera c.d.a. n. 310 del 30.10.2020), la quale prevedeva l'ingresso nell'azionariato di ASM Terni di un partner industriale che apportasse liquidità e *asset* alla società in cambio di quote azionarie.

In esecuzione dell'individuata strategia ed a seguito dell'avallo manifestato sia dal c.d.a. (deliberazione n. 32 del 9/4/2021) sia dall'assemblea dei soci (deliberazione n. 6 del 7/5/2021), in data 7/5/2021, è stata avviata la procedura ad evidenza pubblica anzidetta, volta alla concreta individuazione dell'operatore economico (partner industriale) con cui realizzare l'ideata operazione di aggregazione societaria ed industriale.

Gli esiti di detta attività sono stati trasmessi al Comune socio con pec acquisita al prot. n. 197660 del 31/12/2021, mediante la quale la società ha comunicato di aver concluso la procedura mediante approvazione della proposta di aggiudicazione da parte del c.d.a. (deliberazione n. 160 del 27/12/2021) ed ha inviato tutta la documentazione di gara. Ciò al fine di consentire al socio unico di pronunciarsi in merito ad essa per il tramite dell'organo competente in materia di operazioni di straordinaria amministrazione delle proprie società partecipate, individuato nel Consiglio Comunale ai sensi del combinato disposto del TUSP (art. 5, comma 1, art. 7, commi 1, lett. c) e 2, art. 8, comma 1, art. 10, comma 1) e del regolamento comunale sulle società partecipate non quotate di cui alla D.C.C. n. 165 del 20/12/2018, come modificato dalla D.C.C. n. 113 del 02/04/2019 (v. art. 7, lettera a).

Nelle more dell'istruttoria all'uopo svolta dalla Direzione Attività Finanziarie, la società ha altresì approvato, con delibera del c.d.a. n. 57 del 15/6/2022, l'aggiudicazione definitiva, specificando come l'efficacia della stessa fosse risolutivamente condizionata alla condivisione da parte Consiglio Comunale del Comune di Terni dei relativi esiti.

Dalla documentazione trasmessa, è emerso che solo un operatore economico (ACEA spa) ha chiesto di partecipare alla procedura competitiva e presentato un'offerta preliminare, alla quale ha fatto seguito la fase di negoziazione diretta e l'offerta finale, alla quale è seguita l'approvazione sia da parte del RUP che del c.d.a. di ASM Terni con le citate delibere n. 160 del 27/12/2021 e n. 57 del 15/6/2022.

Con D.C.C. n. 108 del 28/9/2022, il Comune di Terni ha approvato l'operazione, così come proposta da ACEA in sede di gara. La stessa si struttura come segue:

- ACEA e altre società del Gruppo ACEA (ACEA Ambiente srl, Technologies of Water spa e ACEA Molise srl) sottoscriveranno un aumento di capitale di ASM sino a detenere una partecipazione compresa tra il 40% e il 49% del capitale della stessa ASM Terni spa;
- tale operazione viene effettuata mediante il conferimento, da parte del Gruppo ACEA, delle partecipazioni in Ferrocarril srl (60%), Umbriadue scarl (99,4%) e Newco Orvieto (fino a un massimo del 10,5 %), nonché di liquidità fino a un massimo di € 2,5 milioni, secondo la scansione temporale dettagliatamente delineata all'interno di un accordo quadro che Comune e ACEA si sarebbero impegnate a sottoscrivere all'esito dell'iter di approvazione e che costituisce parte integrante dell'offerta;
- ad ASM verrà riconosciuto, da parte dello stesso Gruppo Acea, anche un maggior valore, sia pur in via eventuale, al verificarsi di specifiche condizioni e, in particolare:

- un'ulteriore quota (fino al 9,5%) della NewCo Orvieto subordinatamente al verificarsi del primo *earn out* concernente l'ottenimento del riequilibrio tariffario (condizione già avveratasi);
- ulteriore liquidità fino a un massimo di 10,2 M€ in caso di vittoria del ricorso promosso da ASM Terni in relazione agli interessi di mora CSEA e GSE (secondo *earn out*);
- quanto alla *governance*, il Comune, ACEA e le società del gruppo a questa facenti capo coinvolte, sottoscriveranno, *inter alia*, un patto parasociale avente ad oggetto, tra l'altro, il governo societario e la gestione di ASM Terni e delle società da questa partecipate e controllate ad esito dell'operazione, in maniera tale da assicurare al Gruppo ACEA il consolidamento dei risultati economici di ASM Terni e delle sue controllate; le pattuizioni ivi contenute saranno poi trasposte, nei limiti di legge, all'interno del nuovo statuto di ASM Terni spa, il quale sarà adottato in occasione della sottoscrizione e liberazione della prima tranche dell'aumento di capitale da deliberarsi *ad hoc* da parte dell'assemblea di ASM Terni.

Dando seguito al mandato consiliare ricevuto, il socio Comune di Terni, in persona del Sindaco, ha sottoscritto in data 13/10/2022 l'accordo quadro sopra menzionato, contenente i reciproci impegni (e le corrispondenti scansioni temporali) che ACEA e Comune saranno tenuti ad ottemperare al fine di perfezionare la fase esecutiva dell'operazione, conformemente all'offerta. Contestualmente, le parti hanno stipulato anche un *addendum* accessorio, mediante il quale, tra le altre cose, è stata recepita la modifica normativa dell'art. 5 TUSP, sopravvenuta rispetto alla data di deposito della proposta di D.C.C., il quale, ai commi 3 e 4, mantiene l'onere di trasmettere l'atto deliberativo di costituzione o acquisizione di nuove partecipazioni societarie all'AGCM e alla Corte dei Conti ma, a differenza del passato, prescrive ora che la Corte deliberi “entro il termine di sessanta giorni dal ricevimento, in ordine alla conformità dell'atto a quanto disposto dai commi 1 e 2 del presente articolo, nonché dagli articoli 4, 7 e 8, con particolare riguardo alla sostenibilità finanziaria e alla compatibilità della scelta con i principi di efficienza, di efficacia e di economicità dell'azione amministrativa” e che “qualora la Corte non si pronunci entro il termine di cui al primo periodo, l'amministrazione può procedere alla costituzione della società o all'acquisto della partecipazione di cui al presente articolo”. Con il citato *addendum*, pertanto, le parti hanno inteso subordinare l'efficacia obbligatoria dell'accordo quadro alla circostanza che la Corte dei Conti non si pronunci espressamente in senso negativo sull'operazione.

Con riferimento all'accordo quadro, esso, in estrema sintesi, prevede che:

- il Comune di Terni convochi l'assemblea dei soci di ASM Terni ed approvi un aumento di capitale, da eseguirsi in n. 2 tranche scindibili mediante emissione di azioni da attribuire al partner industriale ed alle società dallo stesso controllate e, a tal fine, individuate (esse sono: ACEA Ambiente srl, Technologies of Water spa e ACEA Molise srl);
- in un primo momento sia approvata la prima tranche di aumento di capitale, la quale sarà sottoscritta e liberata tramite il conferimento delle partecipazioni in Ferrocarril srl (60%) e Umbria Due scarl (99,5%);
- in un secondo momento, invece, si proceda con l'approvazione della seconda tranche di aumento di capitale, consistente sia nel conferimento di una partecipazione nella “NewCo Orvieto” (conferitaria degli asset inerenti al business “smaltimento rifiuti”) fino ad un massimo del 20% sia nell'apporto di liquidità fino ad un massimo di € 2.500.000,00;
- i valori effettivi degli apporti della seconda tranche saranno determinati tenendo conto degli aggiustamenti patrimoniali di ASM Terni, di Ferrocarril, di Umbria Due e di Newco Orvieto, in modo tale da consentire che il Gruppo Acea venga a detenere una partecipazione complessiva nel capitale sociale di ASM Terni compresa tra il 40% e il 49% del relativo capitale sociale;

- a tale fine, si provvederà all'aggiustamento della posizione finanziaria netta rettificata di ASM Terni, Ferrocarril e Umbria Due pari alla differenza positiva o negativa tra (i) la posizione finanziaria netta alle rispettive date di valutazione e (ii) la posizione finanziaria netta rettificata alla data del perfezionamento della prima tranche di aumento di capitale, ai fini della determinazione dell'equity value definitivo delle predette società; successivamente si procederà alla determinazione dell'equity value definitivo di Newco Orvieto effettuata tenendo in considerazione la sua posizione finanziaria netta rettificata alla data di costituzione mediante conferimento;

In conclusione, pertanto, all'esito dell'operazione il gruppo ACEA diverrà comproprietario di ASM, insieme all'Ente, per una quota compresa tra il 40 ed il 49 % del capitale sociale. Come previsto dall'art. 7 dello statuto societario, allora, la maggioranza delle azioni permarrà in capo all'Ente. Tuttavia, per effetto della sottoscrizione del patto parasociale, anch'esso oggetto di offerta e di approvazione da parte del Consiglio Comunale, il "controllo pubblico", sino ad ora insistente sulla società e sulle sue controllate, verrà meno. Infatti, sebbene l'offerta preveda che il Comune conservi la maggioranza delle azioni di ASM, il suddetto patto contempla un sistema di riserve in favore del c.d.a., la composizione paritaria del medesimo c.d.a. tra membri di designazione comunale e membri espressione di ACEA, nonché l'attribuzione di un *casting vote* all'amministratore delegato nominato da ACEA in caso di parità; ciò che, di fatto, attribuisce ad ACEA e alle società del Gruppo Acea il controllo sulle scelte societarie di maggior rilievo. A ciò si aggiunge, inoltre, che per un elenco di materie rilevanti di competenza assembleare è previsto un *quorum* qualificato che, in sostanza, attribuisce al gruppo ACEA un potere di blocco/veto il quale esclude, in capo al Comune, quell'influenza dominante che esprime il controllo societario.

Tale circostanza, come osservato anche nella suddetta D.C.C. n. 108/2022, costituisce la contropartita rispetto agli apporti che dall'operazione scaturiranno a vantaggio della società ed è stata valutata come il "sacrificio" minore possibile per conseguire l'obiettivo di ricostituire una situazione di normalità finanziaria in capo ad ASM e, di riflesso, di conservare un elevato standard nell'erogazione dei servizi pubblici e salvaguardare gli attuali livelli occupazionali nella società.

Alla data del presente atto, l'assemblea dei soci di ASM Terni spa, riunitasi il 6/12/2022 in sede sia ordinaria che straordinaria, ha approvato, tra le altre cose, la prima *tranche* di aumento di capitale (da liberarsi con i conferimenti in natura visti sopra) e il testo del nuovo statuto sociale. Ciò è stato possibile anche a seguito della deliberazione n. 80/2022/PASP della Corte dei Conti – Sezione regionale per il controllo dell'Umbria, la quale si è espressa positivamente sulla D.C.C. n. 108/2022, di approvazione dell'operazione societaria *de qua*, nella parte in cui la stessa tratta dell'acquisto di "partecipazioni indirette" da parte del Comune di Terni, così consentendo di procedere con la fase attuativa.

- **Anagrafica:**

<b>Denominazione</b>	ASM TERNI S.P.A.
<b>Sede</b>	Via Bruno Capponi, 100 – 05100 – Terni
<b>Partita IVA</b>	00693630550
<b>Codice fiscale</b>	00693630550
<b>R.E.A.</b>	TR 65472

- **Organi di indirizzo politico – amministrativo al 31/12/2021**

➤ **Assemblea dei soci:** società con socio unico Comune di Terni. La rappresentanza legale del Comune di Terni nell'assemblea dei soci spetta al Sindaco o all'assessore delegato.

➤ **Consiglio di Amministrazione:** al 31/12/2021 il c.d.a. era formato da un numero di tre membri, nominati con deliberazione dell'Assemblea dei soci n. 3 del 12/10/2020 per un periodo pari a n. 3 esercizi, e composto come segue:

Menecali Mirko – Presidente

Bartomeoli Natalia – Membro

Diomedì Franco – Membro

Alla data odierna, a seguito dell'approvazione dell'operazione relativa all'individuazione del partner industriale e dell'assemblea dei soci tenutasi in data 6/12/2022 (v. sopra), è stato nominato il nuovo c.d.a., formato da un numero di 6 membri, e composto come segue:

Menecali Mirko – Presidente

Tiziana Buonfiglio – Amministratore Delegato

Bartomeoli Natalia – Membro

Diomedì Franco – Membro

Paris Fabio – Membro

Papaleo Giovanni – Membro

➤ **Collegio sindacale:** il Collegio Sindacale non è chiamato a svolgere anche la funzione di revisione legale dei conti (affidata a KPMG spa) ed è composto come segue:

Andrioli Giorgia – Presidente

Cesarini Paolo – Membro effettivo

Mosca Alexia – Membro effettivo

Il Collegio è stato nominato in data 27/6/2022 e il mandato è fissato in 3 esercizi. I componenti supplenti non sono stati ancora individuati.

Sino alla data di insediamento, il medesimo collegio era composto da Ribichini Valerio (presidente), Cesarini Paolo (membro effettivo), Mosca Alexia (membro effettivo), Bartomeoli Natalia (sindaco supplente, dimissionaria a seguito di comunicazione PEC acquisita con prot. 111091 del 18/09/2020), Bartolucci Mario (sindaco supplente).

Alla data odierna, a seguito dell'approvazione dell'operazione relativa all'individuazione del partner industriale e dell'assemblea dei soci tenutasi in data 6/12/2022 (v. sopra), è stato nominato il nuovo collegio sindacale, il cui mandato terminerà con l'approvazione del bilancio di esercizio 2024 e composto come segue:

Scandurra Marina – Presidente

Cesarini Paolo – Membro effettivo

Mosca Alexia – Membro effettivo

Lorito Nicola – Membro supplente

Caromani Samantha – Membro supplente

• **Composizione Capitale Sociale e Compagine societaria al 31/12/2021**

La composizione del Capitale Sociale di ASM TERNI SPA è la seguente:

N. AZIONI	9.051.248
VALORE UNITARIO	€ 5,00
<b>CAPITALE SOCIALE</b>	<b>€ 45.256.240,00</b>



La percentuale di partecipazione da parte del Comune di Terni è pari al 100,00 % e pertanto la struttura della compagine societaria è la seguente:

SOCIO	N. AZIONI	CAPITALE SOCIALE	QUOTA %
Comune di Terni	9.051.248	€ 45.256.240,00	100
<b>TOTALE</b>	<b>9.051.248</b>	<b>45.256.240,00</b>	<b>100</b>

#### • Composizione Patrimonio Netto e corrispondente valore delle Partecipazioni

Al 31/12/2021, la composizione del Patrimonio Netto di ASM TERNI SPA ed il corrispondente valore della partecipazione del Comune di Terni, è la seguente:

Capitale sociale	45.256.240
Riserve	2.977.088
Utili (perdite) portati a nuovo	
Risultato economico 2021	981.954
<b>TOTALE PN</b>	<b>49.215.282</b>
Quota % Comune di Terni	100
Valore Partecipazione 2021 Comune di Terni	49.215.282

#### ANALISI DELLA SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ 2021

Le attività immobilizzate ammontano ad euro 92,1 milioni (euro 97,9 milioni al 31 dicembre 2020) mentre quelle dell'attivo circolante si attestano ad € 67,8 milioni (€ 68,9 milioni al 31 dicembre 2020); quanto appena esposto è dovuto, secondo ASM, "in particolare per effetto del decremento del totale dei crediti, come evidenziato nella tabella di sintesi di seguito riportata":

Dati Patrimoniali	31/12/2021	31/12/2020
<b>Attività immobilizzate</b> di cui Euro 8.108.151 sono relative ad immobilizzazioni finanziarie, in particolare a crediti nei confronti della collegata S.I.I. S.c.p.A. pari ad Euro 937.584 con una diminuzione di 5,5 milioni dovuto al rimborso del credito finanziario S.I.I.;	Euro 92.034.088	Euro 97.893.830
<b>Attività iscritte nell'attivo circolante</b> di cui Euro 65.509.621 relative a crediti (Euro 66.098.309 al 31 dicembre 2020), a loro volta riferibili per Euro 809.799 crediti nei confronti dell'Ente Controllante e per euro 12.172.908 riferibili a TIA/TARES/TARI maturati sino al 2014.	Euro 67.867.149	Euro 68.925.260

Fonte: Bilancio ASM 2021

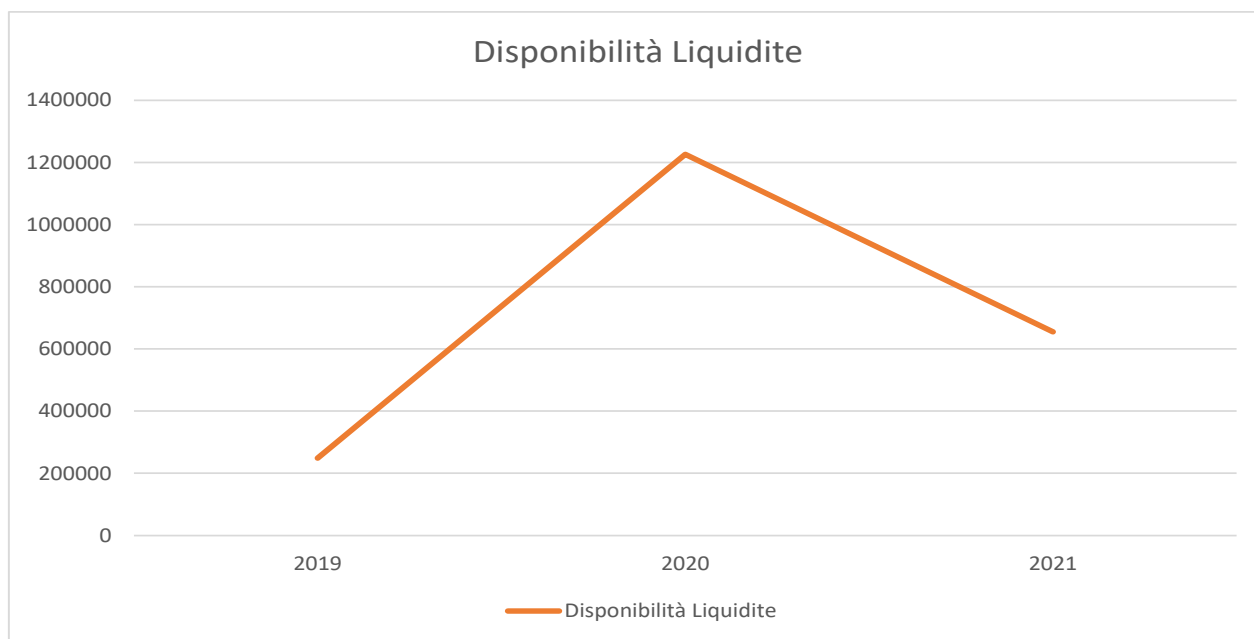
In merito all'aumento delle partecipazioni esse "sono relative all'effetto della rivalutazione delle partecipazioni con il metodo del patrimonio netto e derivano dai risultati di esercizio consuntivati dalle partecipate"; si rimanda a pag. n. 31 del bilancio ASM, dove si rappresenta la composizione ed i movimenti delle singole voci.

Si specifica per quanto sopra che la rivalutazione è di € 1.210.995,00, pari a un + 20,32 %.

Il totale crediti si mantiene stabile tra il 2020 e il 2021, registrando solo una lieve flessione con gli attuali € 65.509.621,00 (€ 66.098.309,00 nel 2020).

Si segnala invece una riduzione delle disponibilità liquide, da € 1.226.735 registrate nel 2020 agli attuali € 655.161,00 registrati nel 2021, con una riduzione di € -571.574,00.

A tal proposito risulta utile confrontare tale valore anche con il 2019; emerge, come visibile nella tabella di seguito un andamento altamente variabile, indicatore di una situazione di “tensione finanziaria”.



Fonte: Elaborazione d'ufficio

Con riferimento alle attività iscritte nel circolante ASM Terni evidenzia che “la loro effettiva esigibilità nel breve periodo sia di fatto subordinata ad una serie di elementi che sono oggetto di costante controllo della società”, tra i quali:

- 1) € 13,5 milioni (14,9 milioni al 31 dicembre 2020) per Tares/Tari fino al 2014 il cui recupero avviene gradualmente, per di più tramite integrazioni alla tariffa.

In tale situazione nel corso del 2021, la Posizione Finanziaria Netta, rispetto all'anno precedente, passa da Euro - 10,4 milioni ad Euro -15,1 e ciò “è dovuto alla maggiore capacità della società di accedere ai mercati finanziari permettendo una riduzione dei debiti complessivi rispetto al 31 dicembre 2020 che passano da Euro 103,9 milioni a Euro 95,0 milioni con una riduzione di circa 9 milioni”.

A tale miglioramento ha sicuramente contribuito il rimborso anticipato ad ASM, per un importo di circa 5,3 milioni di euro, di quota parte del finanziamento soci erogato a S.I.I. nel 2013 e vantato da ASM al 31 dicembre 2020.

In merito all'impatto sulla gestione ordinaria del settore ambiente, il più rilevante, relativo all'attività di raccolta rifiuti, spazzamento delle strade e a quella relativa alla gestione degli impianti per il trattamento dei rifiuti, si specifica che dall'anno 2021, 18 comuni tra cui Terni hanno deciso di passare dalla tassa alla tariffa cioè con addebito diretto della tariffa TARIC agli utenti.

La società sottolinea come “tale passaggio a Tariffa ha comportato l'assunzione del rischio di credito da parte del gestore” e flussi finanziari meno regolari rispetto al passato.

- 2) La riduzione dei tempi medi di incasso;
- 3) La rimodulazione dei rapporti con creditori e smobilizzo dei debiti;

- 4) Riduzione del debito verso GSE-CSEA;
- 5) Maggior dialogo con le banche;
- 6) Controllo degli investimenti;
- 7) Interventi e sviluppo di tipo industriale;
- 8) Nuovi finanziamenti e accordi con partner industriali, di cui si specifica che “*nel corso dell’anno 2020, hanno affidato a PWC, primaria società di consulenza internazionale, l’incarico per la valutazione degli opportuni interventi di tipo industriale e finanziario già evidenziati nel piano Strategico 2020/2022. Tale attività è giunta al termine ad aprile 2021 e nel maggio 2021, il C.d.A. con delibera n. 32 del 9 aprile 2021 e l’Assemblea degli Azionisti con delibera n. 6 del 7 maggio 2021 hanno deliberato la pubblicazione di un avviso per la procedura ad evidenza pubblica finalizzata all’individuazione di un operatore economico (partner industriale) interessato a entrare nel capitale di ASM Terni per supportarne lo sviluppo. La procedura ad evidenza pubblica è stata svolta in tutte le fasi nella seconda parte dell’anno 2021. Alla fine dello stesso anno il C.d.A. ha ritenuto congrua l’offerta ricevuta ed ha trasmesso tutta la documentazione all’Amministrazione Comunale per le deliberazioni del caso. Si è in attesa delle eventuali deliberazioni del Consiglio Comunale.*”

Al fine di fornire un quadro conoscitivo dell’andamento e del risultato di gestione, si espongono i più significativi indici di bilancio 2021:

<b>Indicatori</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>VARIAZIONE</b>	<b>% VARIAZIONE</b>
<b>ROE</b>	2,00%	0,38%	1,62%	425,10%
<b>ROI</b>	5,14%	4,18%	0,96%	23,00%
<b>ROS</b>	4,47%	4,01%	0,46%	11,50%

Fonte: Elaborazione d’ufficio

<b>DATI ECONOMICI</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Variazione</b>	<b>Variazione %</b>
Ricavi delle vendite ed altri proventi della gestione caratteristica	72.564	60.846	11.718	19,3%
Produzione interna	4.111	3.395	716	21,1%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA</b>	<b>76.675</b>	<b>64.241</b>	<b>12.434</b>	<b>19,4%</b>
Costi esterni operativi	44.525	34.488	10.037	29,1%
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>32.150</b>	<b>29.753</b>	<b>2.397</b>	<b>8,1%</b>
Costi del personale	20.837	20.276	561	2,8%
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)</b>	<b>11.313</b>	<b>9.477</b>	<b>1.836</b>	<b>19,4%</b>
Ammortamenti ed accantonamenti	9.539	9.687	-148	-1,5%
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>1.774</b>	<b>-210</b>	<b>1.984</b>	<b>-943,0%</b>
Risultato dell’area accessoria	1.438	2.367	-929	-39,3%
Risultato dell’area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	96	283	-187	-65,9%
<b>EBIT</b>	<b>3.308</b>	<b>2.440</b>	<b>868</b>	<b>35,6%</b>
Oneri finanziari	1.907	2.153	-246	-11,4%
<b>RISULTATO LORDO</b>	<b>1.401</b>	<b>287</b>	<b>1.114</b>	<b>388,4%</b>
Imposte sul reddito	419	104	315	302,6%
<b>RISULTATO NETTO</b>	<b>982</b>	<b>183</b>	<b>799</b>	<b>437,2%</b>

Fonte: Bilancio ASM 2021

L'incremento dei ricavi e dei costi rispetto all'esercizio precedente è stato generato soprattutto dalla decisione, assunta da alcuni Comuni dell'AURIA, di passare, rispetto all'esazione del corrispettivo per il servizio di raccolta e spazzamento dei rifiuti solidi urbani, da tassa a tariffa corrispettiva. Tale passaggio comporta che l'esazione della tariffa sia in carico al gestore, il quale, dal 2021, ha inserito nel proprio bilancio anche i costi ed i corrispondenti ricavi, derivanti dallo smaltimento dei rifiuti (La voce, fino al 2020, era a carico dei comuni).

Di seguito si evidenziano i principali dati patrimoniali con le variazioni occorse rispetto l'esercizio precedente:

Dati Patrimoniali	2021	2020	Variazione %
Imm. Immateriali	5.085	5.903	-13,86
Imm. Materiali	78.841	79.674	-1,05
Imm. Finanziarie	8.108	12.317	-34,17
Cap. Circ. Netto	-12.806	-25.688	-50,15
Fondo Rischi e Oneri	-11.233	-10.193	10,20
Indebit. Finanziario	15.134	10.065	50,37
Coperture	64.350	58.298	10,38

Fonte: Elaborazione d'ufficio

L'effetto dovuto al passaggio da tassa a Tariffa ha comportato che il gestore ha fatturato il costo degli smaltimenti agli utenti, tali importi hanno generato un corrispondente aumento dei costi operativi di circa 4,8 milioni di euro senza generare alcun margine.

Altre due variazioni significative hanno influenzato la variazione dei valori tra il 2021 e il 2020:

- nel 2020 infatti l'azienda aveva fatto ricorso alla sospensione degli ammortamenti, delle immobilizzazioni materiali, effettuata in applicazione della norma emergenziale di cui all'art. 60 commi da 7bis a 7- quinquies del D.L. 14/08/2020 n. 104, convertito dalla L. 13/10/2020 n. 126;
- nel 2020 ASM ha effettuato un accantonamento ad apposito Fondo Rischi per la copertura degli interessi passivi richiesti dal GSE e dalla CSEA anche per gli anni pregressi per circa 7 milioni.

Nel 2021 si è provveduto ad accantonare solo la parte relativa all'anno 2021 per circa 1,3 milioni.

### PROSPETTIVA DELLA CONTINUITÀ AZIENDALE:

Nel corso del 2021, come riportato da ASM Terni nella Nota Integrativa al bilancio, la società ha operato in un contesto economico molto difficile, mantenendo un fatturato sostanzialmente in linea rispetto alle previsioni ed ha raggiunto un risultato economico positivo, al netto delle imposte, di 981.954 Euro (183,073 nel 2020).

In tale anno non si è proceduto alla sospensione degli ammortamenti come, al contrario, era stato effettuato nel 2020.

La situazione patrimoniale della società pur ancora caratterizzata da un elevato livello di debiti è notevolmente migliorata nel corso dell'anno; in particolare, la stessa al 31 dicembre 2021 evidenzia debiti complessivi per € 95 milioni (€ 104 milioni al 31 dicembre 2020), di cui € 15,8 milioni relativi a debiti finanziari (€ 11,2 milioni al 31 dicembre 2020); nel corso dell'esercizio sono stati acquisiti nuovi finanziamenti per 4,2 milioni, garantiti dal medio credito centrale per euro 3 milioni e ciò anche a dimostrazione della rinnovata fiducia del mondo bancario nei confronti della società; i debiti verso fornitori hanno subito una notevole riduzione raggiungendo euro 51,3 milioni (euro 59,1 milioni al 31 dicembre 2020), mentre le passività per TFR sono pari a 3,6 milioni (€ 3,7 milioni al 31 dicembre 2020) e i fondi per rischi e oneri sono pari a 11,2 milioni (€ 10,2 milioni al 31 dicembre 2020).

Tra i debiti si segnala, in particolare, l'esposizione verso CSEA di euro 33,1 milioni, in gran parte scaduti (46,2 milioni al 31 dicembre 2020).

L' ARERA, con deliberazione 231/2021/R/EEL, ha dato attuazione alle modifiche previste nella delibera 595/2020/R/com afferenti alla riscossione del gettito derivante dalla componente ASOS che, a partire dal 1° luglio 2021, è tornata di competenza di CSEA., prevedendo anche il trasferimento di tutte le partite pendenti da GSE a CSEA; nel 2020 il debito era rispettivamente pari a: 29,1 milioni, verso GSE e 17,1 milioni verso CSEA, per totale di euro 46,2 milioni. Con riferimento a tale esposizione si rileva che il Consiglio di Amministrazione di ASM Terni S.p.A., nella seduta del 20 febbraio 2020, con atto n. 194 ha deliberato di proporre al Socio unico la predisposizione di un "piano di rientro" sostenibile dalla Società, che tenda a ridurre progressivamente l'esposizione debitoria da trasmettere alle parti interessate (ARERA, CSEA, GSE S.p.A. e MISE); tale piano è stato approvato nella stessa data dall'Assemblea dei soci. Successivamente all'invio si sono avuti numerosi incontri con i vertici di CSEA, GSE ed ARERA. Nel contesto della negoziazione del "piano di rientro" sopra descritto, nel corso del 2021, la Società ha provveduto al rimborso di euro 9,4 milioni di debiti scaduti verso il GSE e di euro 2,4 milioni di debiti scaduti verso CSEA utilizzando la liquidità riveniente dal rimborso anticipato, per euro 5,3 milioni, del credito finanziario immobilizzato dovuta al ricalcolo della partecipazione al finanziamento al consorzio SII in relazione alla riduzione del 15% delle quote di ASM. Nonostante tale parziale rimborso e le interlocuzioni intercorse il piano di rientro non è stato formalmente accettato dalle controparti.

Si prevede il buon esito delle future interlocuzioni con gli enti di riferimento. Nei mesi di giugno e luglio 2021 GSE ha inoltrato alla società fatture per interessi per euro 7,2 milioni; analoghe richieste sono pervenute da CSEA per il valore di 1,4 milioni.

La società, che già in precedenza aveva proposto opposizione a tutti i decreti ingiuntivi emessi da GSE, ha contestato immediatamente queste fatture, che risultavano in contrasto con i piani discussi nel corso delle diverse riunioni avute sia con GSE che con CSEA.

Tali contenziosi sono ancora in fase dibattimentale. Tuttavia, pur ritenendo che l'importo degli interessi richiesto ecceda il valore effettivamente dovuto ai sensi della normativa vigente e riservandosi ogni azione negoziale e legale a tutela delle proprie ragioni, in ossequio al principio della prudenza la Società ha provveduto ad integrare nel 2021 il fondo rischi istituito nel 2020, per ulteriori 1,3 milioni per tener conto del rischio relativo.

Per quanto attiene ai rapporti con i fornitori la società ha provveduto ad un monitoraggio costante onorando gli accordi di riscadenzamento effettuati già nel corso dell'anno 2020 e ciò ha comportato una notevole riduzione della relativa esposizione ( - 7,7 milioni).

Con riferimento ai debiti finanziari, nell'esercizio 2021 e fino alla data odierna, la Società ha sistematicamente rimborsato, alle scadenze previste, le rate relative ai finanziamenti concessi dalle banche, dalla Cassa Depositi Prestiti e dalle altre società finanziarie.

Ciò ha determinato negli ultimi esercizi una riduzione nell'indebitamento finanziario ed il sistematico rispetto degli impegni assunti verso altre società finanziarie incluse quelli relativi ai contratti di leasing; tale comportamento ha permesso una riapertura dei rapporti con gli istituti creditizi.

Le attività immobilizzate ammontano ad euro 92,1 milioni (euro 97,9 milioni al 31 dicembre 2020) mentre quelle dell'attivo circolante risultano attestarsi al valore di € 67,8 milioni (€ 68,9 milioni al 31 dicembre 2020), in particolare per effetto del decremento del totale dei crediti.

**A SEGUITO DI RICHIESTA DEL COMUNE DI TERNI, LA SOCIETA' A.S.M. TERNI S.P.A., CON NOTA PROT. N. 185248 DEL 23.11.2022, HA INOLTRATO UNA RELAZIONE DALLA QUALE RISULTA QUANTO SEGUE:**

**Introduzione**

Asm Terni spa è una società il cui capitale appartiene interamente al Comune di Terni.

Si tratta di una società multiservizi che effettua, a diverso titolo, attività nei settori della Pubblica Illuminazione, Raccolta e Trasporto Rifiuti, Distribuzione Elettrica, Distribuzione gas, Gestione del servizio idrico integrato, produzione di Energia elettrica.

In particolare:

- svolge il servizio di pubblica illuminazione del Comune di Terni regolato dal contratto sottoscritto con lo stesso comune.
- Detiene il 40% del capitale di Umbria Distribuzione Gas che si è aggiudicata la gara per l'affidamento del servizio pubblico di distribuzione del gas nel Comune di Terni (altri soci sono Italgas 45% ed Acea 15%), in tale ambito Asm svolge le attività operative di distribuzione del gas mediante contratto di servizio con la stessa UDG.

La gara è scaduta ed è gestita in regime di prorogatio, in attesa di assegnazione di nuova gara.

- Gestisce il servizio di raccolta e trasporto rifiuti nel territorio della Provincia di Terni a seguito di gara, aggiudicata in RTI con CNS, in via definitiva dall'ATI 4 della Regione Umbria oggi AURI sub ambito 4.
- Detiene il 3% delle azioni di SII scpa affidataria della gestione del servizio idrico integrato della Provincia di Terni. Trattasi di società a capitale misto pubblico privato il cui socio privato è stato selezionato mediante procedura ad evidenza pubblica. ASM, socio operatore, svolge per conto di SII tramite un contratto di servizio sottoscritto con la sopracitata società, le attività operative di distribuzione idrica nel Ternano e nell'Orvietano e la gestione della depurazione nel Ternano e nel Narnese Amerino.
- Gestisce la distribuzione dell'energia elettrica del comune di Terni, sulla base di concessione rilasciata Ministero dell'industria del Commercio e dell'Agricoltura.
- Detiene il 50% di Umbria Energy (altro 50% detenuto da Acea Energia). Umbria Energy si occupa della vendita di energia elettrica e gas.
- Detiene il 50% di Green Asm, l'altro socio che detiene il 50% è Buttol s.r.l.. Green Asm gestisce un Biodigestore in località Nera Montoro.

ASM è una società a controllo pubblico ai sensi dell'art.2 lett. m) del d.lgs n. 175/2016 in quanto il comune di Terni possiede l'intero capitale sociale.

ASM non è inquadrabile come società in "house" in quanto nello statuto sociale è stata configurata come impresa vera e propria (vedi art. 23 dello statuto sociale) e quindi senza che si configuri il controllo analogo; inoltre il fatturato diretto nei confronti del Comune di Terni è residuale e relativo solo alla pubblica Illuminazione; l'altro fatturato nei confronti del Comune di Terni è relativo ad attività assegnate in base a partecipazione a gare ad evidenza pubblica o a contratti stipulati con Auri.

ASM non ha alcun affidamento diretto da parte del Comune, ad eccezione della pubblica illuminazione, il cui valore rappresenta solo l'1% del fatturato totale.

La struttura organizzativa di ASM si compone di due unità produttive in ottemperanza alle disposizioni di ARERA per la separazione funzionale. L'unità produttiva ASM Terni Distribuzione Elettrica (TDE) e ASM Attività Diverse (AD).

Nella unità operativa TDE sono gestite tutte le attività della distribuzione elettrica mentre nell'unità produttiva Attività Diverse sono ricomprese le attività Idrico, Depurazione, Igiene Ambientale, Pubblica Illuminazione, Gas e le attività di Staff.

**Efficienza nello svolgimento delle Attività e dei servizi.**

Il settore della pubblica illuminazione è inserito nel piano degli obiettivi della Qualità e ogni anno viene richiesta al Comune una Customer satisfaction sulla qualità del servizio. Tale qualità negli anni è stata sempre positiva.

Le altre attività (Rifiuti, Idrico, gas, distribuzione elettrica) sono soggette al controllo dell'Autorità e monitorate attraverso indicatori di qualità definite dall'Ente Regolatorio.

In tali ambiti l'attività della società è sottoposta alla regolazione delle competenti autorità amministrative indipendenti di settore (ARERA).

La società utilizza un sistema di gestione integrato Ambiente, qualità e sicurezza ed è soggetta ad audit interni ed esterni da parte di società certificate.

Inoltre ASM ha conseguito l'asseverazione del MOG relativamente alla salute e sicurezza dei lavoratori.

### **Contenimento dei Costi di gestione**

Contenimento dei costi di gestione attraverso l'efficientamento delle attività mediante la razionalizzazione dei costi operativi conseguiti principalmente attraverso: revisione organizzativa, innovazione di processo ed operazioni di investimento in strumenti tecnologici.

La revisione organizzativa ha permesso di evitare, nel momento dell'uscita del personale, la sostituzione dello stesso, con l'attribuzione, ove possibile, delle funzioni al personale rimasto in azienda di pari livello gerarchico, dopo un'attenta verifica delle competenze, valorizzando le risorse interne.

Ciò è avvenuto e sta avvenendo a tutti i livelli in special modo nei livelli apicali permettendo di assorbire parte degli incrementi contrattuali dei costi del personale.

I rinnovi contrattuali dei collettivi nazionali al fine di contenere l'incremento dei costi hanno introdotto elementi legati alla produttività, demandati alla trattativa di secondo livello, e di welfare al fine di incrementare la produttività stessa degli operatori.

Sono inoltre stati introdotti strumenti tecnologici che permettono di semplificare i flussi informativi.

Il Contenimento dei costi gestione è monitorato da un sistema budgettario. In sintesi la società approva un budget annuale dettagliato dove sono definiti gli obiettivi anche in termini economico finanziari e sistematicamente vengono elaborati dei report di periodo, in genere trimestrali, dove vengono analizzati gli scostamenti rispetto ai dati di Budget.

Inoltre trimestralmente viene elaborato un Forecast annuale che tiene conto degli scostamenti evidenziati nel periodo. Tali documenti vengono elaborati da apposito ufficio aziendale denominato Amministrazione Finanza e Controllo.

### **Tutela e promozione della concorrenza e del mercato.**

ASM ha tenuto costantemente aggiornata l'apposita sezione denominata Società Trasparente che accoglie progressivamente le informazioni di cui è prevista la pubblicazione, secondo lo schema indicato dal decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 comune a tutte le pubbliche amministrazioni e alle società a partecipazione pubblica. La trasparenza amministrativa consiste nell'assicurare la massima circolazione possibile delle informazioni sia all'interno del sistema amministrativo, sia fra questo e il mondo esterno. In questa

sezione l'ASM Terni S.p.A. mette a disposizione i documenti che necessitano di essere resi pubblici e accessibili attraverso il proprio sito web.

ASM si è dotata di appositi regolamenti:

- per l'assunzione del personale nel rispetto dei principi, anche di derivazione europea, di trasparenza, pubblicità e imparzialità e dei principi di cui all'articolo 35, comma 3, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 pubblicato sul sito istituzionale della società sez. Lavora con noi;
- Per il conferimento degli incarichi individuali di collaborazione e consulenza pubblicato nel sito istituzionale della società sez. Trasparenza;
- Per la concessione di sponsorizzazioni in favore di soggetti terzi pubblicato nel sito istituzionale della società sez. Trasparenza;
- per l'affidamento di lavori, forniture e servizi nei settori speciali di importo inferiore alle soglie comunitarie (ai sensi dell'articolo 36, comma 8 del d.lgs. 50/2016) pubblicato nel sito istituzionale della società sez. Bandi di gara;

ASM Terni S.p.A., in ottemperanza agli adempimenti previsti dal D.lgs n. 231/2001, che ha introdotto nell'ordinamento italiano la responsabilità amministrativa delle Società, ha adottato il Modello di Organizzazione aziendale (MOG) accanto alla nomina dell'Organismo di Vigilanza. Il Modello di Organizzazione aziendale costituisce un valido strumento di sensibilizzazione nei confronti di tutti coloro che operano in nome e per conto della Società, affinché seguano, nell'espletamento delle proprie attività, comportamenti improntati alla legalità, correttezza e trasparenza al fine da prevenire il rischio di commissione dei reati contemplati nel Decreto. In linea con i principi di comportamento di lealtà e onestà già condivisi dall'azienda, ASM Terni S.p.A. ha adottato un Codice Etico Aziendale volto a regolare, attraverso la statuizione di norme comportamentali, l'attività della Società.

Il Codice Etico si applica all'azienda ed è vincolante per i propri dipendenti e collaboratori nonché per i soggetti cui ASM Terni S.p.A. affida l'esecuzione di appalti di lavori, servizi e forniture.

### **Bilancio di sostenibilità**

Con riferimento all'esercizio 2021, ASM ha redatto per la prima volta e su base volontaria, il bilancio di sostenibilità, a dimostrazione dell'impegno e dell'attenzione che l'Azienda pone verso l'integrazione dei temi di sostenibilità all'interno del proprio business.

Per quanto riguarda il piano industriale, Economia Circolare e Transizione Energetica si confermano i due pilastri, con un occhio particolare ai temi degli investimenti impiantistici, e con un'attenzione ai temi delle comunità energetiche e della mobilità sostenibile.

Gli investimenti infrastrutturali sono stati in costante crescita negli ultimi 3 anni, portando Asm a investire complessivamente più di 4 milioni di euro nell'anno 2021.

### **Soddisfacimento dei bisogni della comunità e del Territorio**

ASM Terni gestisce la maggior parte dei servizi pubblici a rete del Comune di Terni ed in alcuni Comuni della Provincia di Terni soddisfacendo i bisogni primari della comunità del nostro territorio. Energia Elettrica, Gas, Rifiuti, Acqua e Depurazione.

### **Sistemi di gestione**

ASM Terni S.p.A. ha adottato un Sistema di Gestione Aziendale basato sui principi ed i metodi del "Total Quality Management" in grado di gestire in modo "efficace" ed "efficiente" tutti i processi aziendali con l'obiettivo di perseguire il miglioramento continuo per la soddisfazione di tutti gli stakeholder (I cittadini del territorio servito in quanto utenti / clienti, il Comune di Terni unico azionista, i dipendenti, i fornitori)



In relazione a ciò possiede le seguenti certificazioni:

### **Certificazioni ed Accredamenti di ASM Terni S.p.A.**

Nel corso dell'anno 2021 ASM Terni S.p.A. ha mantenuto ed esteso:

- la certificazione "Qualità secondo la norma UNI EN ISO 9001";
- la certificazione "Ambientale secondo la norma UNI EN ISO 14001",
- la certificazione "Sicurezza secondo la norma BS OHSAS 18001 - UNI ISO 45001:2018"
- l'accreditamento del Laboratorio di prova secondo la norma UNI CEI EN ISO/IEC 17025.

#### **✓ CERTIFICAZIONE QUALITÀ (UNI EN ISO 9001) – Certificato n°189697-2015**

- Mantenimento delle certificazioni Qualità già acquisite (UNI EN ISO 9001:2015) ed estensione del perimetro di certificazione ai CCR di Terni siti in via Pallotta e in via Madonna del Monumento, nei settori EA 39 – 28 – 35 – 26: "Progettazione, installazione e manutenzione di impianti di Pubblica illuminazione anche sotto forma di global service. Erogazione di servizi di igiene urbana: raccolta e conferimento di rifiuti solidi urbani ed assimilati, raccolta differenziata RSU, spazzamento e lavaggio strade, gestione di centri per la raccolta differenziata dei rifiuti. Erogazione di servizi di analisi chimiche e microbiologiche su acque potabili e acque reflue. Progettazione, installazione, conduzione e manutenzione di reti di distribuzione di gas naturale".

#### **✓ CERTIFICAZIONE AMBIENTALE (UNI EN ISO 14001) – Certificato n°194264-2016**

Mantenimento delle certificazioni Ambientali già acquisite (UNI EN ISO 14001:2015) ed estensione del perimetro di certificazione all'impianto di Selezione e Trasferenza ed ai CCR di Terni siti in via Pallotta e in via Madonna del Monumento, nei settori EA 39 – 28 – 36: "Progettazione e manutenzione d'impianti di pubblica illuminazione anche sotto forma di global service. Erogazione di servizi di igiene urbana: raccolta e conferimento di rifiuti solidi urbani ed assimilati, raccolta differenziata RSU, spazzamento e lavaggio strade, gestione di centri per la raccolta differenziata di rifiuti. Gestione impianto di selezione e Trasferenza rifiuti con messa in riserva e deposito preliminare. Progettazione, installazione, conduzione e manutenzione di reti di distribuzione di gas naturale".

#### **✓ CERTIFICAZIONE SALUTE E SICUREZZA DEI LAVORATORI (BS OHSAS 18001-UNI ISO 45001) – Certificato n°194071-2016**

Nel gennaio 2021 è stata effettuata la transizione dalla norma BS OHSAS 18001 alla norma UNI ISO 45001:2018 ed è stato esteso il perimetro di certificazione anche al nuovo CCR di Terni sito in via Pallotta, nei settori EA 28 - 39 - 25 - 27 - 26 - 35: "Progettazione e manutenzione d'impianti di pubblica illuminazione anche sotto forma di global service. Erogazione di servizi di igiene urbana: raccolta conferimento di rifiuti solidi urbani e assimilati, raccolta differenziata RSU, spazzamento e lavaggio strade, gestione di centri per la raccolta differenziata di rifiuti, gestione impianto di selezione e trasferimento rifiuti con messa a riserva e deposito preliminare. Progettazione, installazione, conduzione e manutenzione di reti di distribuzione di gas naturale. Laboratorio di analisi chimiche. Distribuzione di energia elettrica, distribuzione, gestione e manutenzione acquedotto e depurazione acque reflue. Produzione di energia elettrica".

#### **✓ ACCREDITAMENTO DEL LABORATORIO DI PROVA (UNI CEI EN ISO/IEC 17025) – Accredimento n.1774L Rev.00 emesso da Accredia dipartimento laboratorio di prove il 30/07/2019**

Mantenimento dell'accreditamento secondo i requisiti normativi della norma UNI CEI EN ISO/IEC 17025 e del Regolamento Accredia RT 08, per il laboratorio di prova di acque potabili e acque reflue ed estensione a due prove di microbiologia e due prove chimiche.

## Soddisfacimento dei bisogni dei propri dipendenti

L'ASM Terni S.p.A.:

- riconosce il diritto irrinunciabile dei soggetti che operano nell'Azienda di essere trattati con dignità, di essere tutelati nella propria libertà personale e di vivere in un ambiente di lavoro sereno e favorevole a relazioni e comunicazioni interpersonali improntate al reciproco rispetto;
- considera il benessere psicofisico e la serenità psicologica nei luoghi di lavoro come fattori strategici, sia per l'organizzazione che per la gestione delle risorse umane, richiamandosi alla Risoluzione del Parlamento Europeo del 20 settembre 2001 n. A5 028312001, alla Direttiva 2002/731CE del Parlamento Europeo e del Consiglio del 23 settembre 2002;
- si impegna a perseguire accertati comportamenti prevaricatori o persecutori tali da provocare disagio e malessere psicofisico, applicando nei confronti degli autori la presente Dichiarazione, in coerenza con i CCNL applicati; ASM nell'anno 2020 ha adottato la piattaforma di Prevenzione della Corruzione Segnalazione Whistleblowing al fine di poter inviare una segnalazione in forma anonima. Tale piattaforma è pubblicata nel sito di ASM nella sezione "società trasparente";
- si impegna a promuovere il benessere organizzativo, ovvero ad "eliminare cause organizzative, carenze di informazione e di direzione" che possano favorire l'insorgere di conflitti e disagio psicologico, intesi come malessere derivante da disfunzioni strutturali, anche inconsapevoli, dell'organizzazione del lavoro;
- considera condotta scorretta la ritorsione diretta e indiretta nei confronti di chi segnala casi di malessere organizzativo e criticità nei rapporti e nelle comunicazioni interpersonali, in contrasto con i doveri dei dipendenti e rilevante anche sul piano disciplinare;
- si impegna affinché tutte le situazioni di irregolarità che si dovessero determinare vengano gestite nel più rigoroso rispetto delle norme giuridiche e deontologiche relative alla riservatezza. In particolare, il lavoratore che ha subito atti o comportamenti lesivi della dignità ha diritto di richiedere l'omissione del proprio nome in ogni documento.

**ESITO:** mantenimento con adozione della misura di razionalizzazione approvata con D.C.C. n. 108 del 28/9/2022, consistente nell'aumento di capitale che sarà sottoscritto da parte di un partner industriale, selezionato mediante procedura ad evidenza pubblica, il quale conferirà asset (partecipazioni societarie) e liquidità, dietro acquisto di una quota azionaria in ASM compresa tra il 40 ed il 49 % del capitale sociale;

Con riferimento all'obiettivo specifico, assegnato per l'esercizio 2021 *ex art.* 19, comma 5 TUSP, di ridurre le spese di funzionamento (voce B6-B9 e B14 del conto economico) nella misura del 1%, rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico, rispetto all'esercizio 2020, si dà atto che l'esito relativo al raggiungimento dello stesso è stato verificato e rendicontato con nell'ambito della proposta di D.C.C., depositata contestualmente alla presente e concernente "obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle società partecipate dal Comune di Terni in applicazione dell'art. 19 del D. Lgs. n. 175/2016 e dell'art. 147-*quater* del D. Lgs. 267/2000. Verifica degli obiettivi e nuovi indirizzi alle società per l'esercizio 2023", alla quale, pertanto, si rimanda.

**INDIRIZZO POLITICO:** si dà atto dell'avvenuto perfezionamento della prima *tranche* di aumento di capitale in data 6/12/2022 e, nella prospettiva della conclusione di quanto alla D.C.C. n. 108 del 28/9/2022, si propone il mantenimento della partecipazione senza ulteriori interventi.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: 8b6e15f4e2515831574cd2c34018881f666cf2b77a031b077bcf4039adc8497b*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

**OBIETTIVO SPECIFICO EX ART. 19, COMMA 5 TUSP PER L'ESERCIZIO 2023:**

- a) riduzione del totale delle spese di funzionamento rappresentate voci da B6 a B9 e B14 del Conto Economico rispetto alla media delle stesse nell'ultimo triennio 2020-2021-2022 rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico;
- b) rappresentazione di tale previsione, in coerenza con il budget, anche nel piano industriale;

## **4.2 TERNI RETI S.R.L**

La società, partecipata al 100,00% dal Comune di Terni, rientra nella definizione di «*società controllata*» di cui all'art. 11-*quater*, co. 1 del D.Lgs. n. 118/2011. La Società è affidataria, nella formula *in house providing*, del servizio pubblico di gestione dei parcheggi e delle aree di sosta a pagamento ed attività collaterali ed accessorie (quali info-mobilità, sistema di pagamento integrato, gestione centralizzata dei parcheggi).

La società è stata costituita nel 2006 e con deliberazione del Consiglio Comunale di Terni n. 502 del 16/11/2015 è stato definito il nuovo assetto societario di Terni Reti srl con l'approvazione dello statuto sociale e del Piano Industriale strategico, economico, patrimoniale e finanziario derivante dal trasferimento di nuovi asset (parcheggi di superficie, parcheggi interrati, aviosuperficie, servizi ausiliari del traffico e della mobilità), il cui trasferimento è stato effettuato con ulteriori specifici atti.

Lo statuto societario configura Terni Reti come società patrimoniale *in house providing* del socio unico Comune di Terni a cui trasferire anche le dotazioni patrimoniali comunali riconducibili ai servizi pubblici locali legati alla mobilità e traffico, ha determinato operazioni rilevanti sul piano economico e patrimoniale con l'Amministrazione Comunale.

Nel corso del 2021 è proseguita la gestione dei servizi affidati nel corso degli esercizi precedenti di seguito elencati:

1. gestione del traffico e del rilascio permessi per la ZTL;
2. gestione delle contravvenzioni per infrazioni del Codice della strada;
3. gestione dei parcheggi di superficie a pagamento;
4. gestione del parcheggio interrato "S. Francesco";
5. gestione dell'Aviosuperficie "A. Leonardi".

Da ultimo, con D.C.C. n. 335 del 30/12/2021 avente ad oggetto "*servizio pubblico locale integrato della mobilità e aviosuperficie: individuazione soggetto gestore. Affidamento alla società Terni Reti surl di servizi e concessioni*", i predetti servizi pubblici sono stati nuovamente affidati alla società per una durata di 8 anni a decorrere dal 1/1/2022.

Con particolare riferimento alla gestione degli asset Aviosuperficie e parcheggio Rinascita – San Francesco, essa era stata affidata alla società Terni Reti originariamente mediante D.C.C. n. 502 del 16/11/2015 e D.G.C. n. 205, 206 e 207 del 29/7/2016. Con tali atti, la concessione dei suddetti beni è stata risolta anticipatamente nei confronti delle società ATC Servizi spa ed ATC Parcheggi srl (anch'esse partecipate dall'Ente, quest'ultima indirettamente tramite ATC Servizi) le quali, sino ad allora, avevano provveduto alla relativa gestione. La concessione degli asset a favore di ATC Servizi e ATC Parcheggi si basava su convenzioni, precedentemente sottoscritte con l'Ente, le quali attribuivano alle società anche il diritto di superficie sugli stessi. Per tale ragione, con gli atti amministrativi sopra menzionati e con le successive D.G.C. n. 328 del 23/10/2019 e n. 382 del 29/11/2019, il Comune, in qualità di nudo proprietario e di soggetto concedente dei servizi in essi svolti, ha anche approvato di trasferire la proprietà (superficiaria) delle reti, degli impianti e delle dotazioni patrimoniali e strumentali utili all'esercizio dei servizi concernenti la gestione dell'aviosuperficie e del parcheggio Rinascita – San Francesco (sussistenti, come detto, in capo ad ATC Servizi e ad ATC Parcheggi) a favore di Terni Reti. Tale intento è stato successivamente recepito con:

- la D.C.C. n. 154 del 14/7/2020 avente ad oggetto "*atto di indirizzo per la gestione dell'Aviosuperficie con contestuale definizione dei rapporti tra il Comune di terni, Terni Reti Surl e ATC Servizi S.p.a. in liquidazione, con accertamento della posizione OSL*";
- la D.C.C. n. 113 del 10/10/2022, avente ad oggetto "*gestione del parcheggio San Francesco con contestuale definizione dei rapporti tra il Comune di Terni, Terni Reti srl e ATC Parcheggi srl in liquidazione, con accertamento della posizione OSL*".

Ad oggi sono in corso i procedimenti volti a dare attuazione alle determinazioni espresse dal Consiglio Comunale.

Da ultimo, sempre nell'anno 2022, è stato approvato il nuovo piano industriale strategico 2022-2024 (D.C.C. n. 114 del 10/10/2022 e assemblea dei soci del 20/10/2022) con il quale sono state definiti gli obiettivi e le strategie societarie, nonché sintetizzata la pianificazione e programmazione dell'attività, suddivisa nelle cinque unità di business Rete Gas, Mobilità, Parcheggi, Sport, Facility Management, con annotazioni specifiche per l'ulteriore B.U. dei Servizi Cimiteriali, per la quale la società ha manifestato interesse, anche in riferimento a una possibile introduzione nel corso dell'anno.

- **Anagrafica:**

<b>Denominazione</b>	TERNI RETI S.R.L. UNIPERSONALE
<b>Sede</b>	Piazzale Bosco 3/A – Terni - 05100
<b>Partita IVA</b>	01353750555
<b>Codice fiscale</b>	01353750555
<b>R.E.A.</b>	TR 90410

- **Organi di indirizzo politico – amministrativo:**

- **Assemblea dei soci:** società con socio unico Comune di Terni. La rappresentanza legale del Comune di Terni nell'assemblea dei soci spetta al Sindaco o ad assessore delegato.
- **Amministratore Unico:** Carlo Alberto Befani, nominato con atto del Sindaco prot. 152972 del 22 ottobre 2019, il cui incarico è decorso a partire dal 1° dicembre 2019 ed ha una durata pari a tre esercizi (art. 17 dello statuto societario).  
Con atto prot. n. 177360 del 9/11/2022, il Sindaco ha nominato come nuovo A.U. il Dott. Stefano Stellati, il cui incarico è decorso dalla data di approvazione in seno all'assemblea dei soci, avvenuta in data 25/11/2022.
- **Collegio Sindacale:** il Collegio Sindacale è chiamato a svolgere anche la funzione di revisione legale dei conti ed è composto come segue:  
Cianchini Patrizia - Presidente;  
Magni Simonetta – Membro effettivo (incarico ricoperto a decorrere dal 23 dicembre 2021; fino al 17 dicembre 2021 la carica è stata ricoperta dal dott. Norcia Giorgio Adeodato);  
Vagnetti Fabrizio – Membro effettivo;  
Montanari Giuseppe – Membro supplente  
Stentella Silvia – Membro supplente

Il Collegio è stato nominato con atto del Sindaco prot. n. 152969 del 22/10/2019 e il mandato è fissato in 3 esercizi. Con atto di cui al prot. n. 187013 del 25/11/2022, il Sindaco ha designato i membri del nuovo collegio sindacale, riconfermando i membri titolari e nominando i seguenti membri supplenti: Caromani Samantha e Minelli Americo Carlo.

- **Composizione Capitale Sociale**

La composizione del Capitale Sociale di TERNI RETI SRL è la seguente:

QUOTE	100,00
VALORE UNITARIO	€ 2.409.663,00
CAPITALE SO-	€ 2.409.663,00

- **Compagine societaria**

La società si configura come società a totale capitale pubblico, detenuto dal socio unico *Comune di Terni* che vi partecipa per una quota pari al 100,00%.

- **Composizione Patrimonio Netto e corrispondente valore delle Partecipazioni**

Al 31/12/2021, la composizione del Patrimonio Netto di TERNI RETI SRL ed il corrispondente valore della Partecipazione del Comune di Terni, è la seguente:

Capitale sociale	2.409.663,00
Riserve	1.108.704,00
Risultato economico 2021	796.993,00
Riserva operazioni copertura flussi finanziari attesi	(7.781.001,00)
<b>TOTALE PN</b>	<b>(3.465.641,00)</b>
- Riserva operazioni copertura flussi finanziari attesi	<b>+7.781.001</b>
<b>PN ESCLUSA RISERVA FLUSSI FINANZIARI</b>	<b>4.315.360</b>
Quota % Comune di Terni	100,00
<b>Valore Partecipazione 2021 Comune di Terni</b>	<b>4.315.360,00</b>

Il capitale sociale ammonta ad euro 2.409.603 ed è costituito:

- per euro 120.000,00 dall'apporto in denaro effettuato dal Socio unico Comune di Terni all'atto della costituzione della Società;
- per euro 2.289.663 dalle reti e dagli impianti per la distribuzione del gas conferite dal Comune di Terni attraverso l'aumento del capitale sociale deliberato dall'assemblea straordinaria del 24.10.2007.

La riserva legale ammonta a euro 386.655,00 e si incrementa di anno in anno mediante destinazione del 5% dell'utile netto conseguito in ciascun esercizio.

Il valore della riserva legale ha subito una variazione in aumento rispetto all'anno precedente che ammontava ad € 386.608,00.

La riserva straordinaria accoglie l'utile portati a nuovo e non distribuiti relativi agli esercizi precedenti. Il valore della riserva straordinaria è aumentato rispetto a quello dell'esercizio precedente in sede di destinazione dell'utile conseguito nel 2021.

Il valore della "riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi" ammonta a euro 7.781.001,00.

La Società in data 30.07.2007 ha sottoscritto con Banche delle Marche S.p.a. uno strumento finanziario derivato denominato "Collar", con decorrenza 31.08.2008 e scadenza 31.01.2038, per un importo nozionale di euro 29.750.000,00, a copertura del mutuo triennale a tasso variabile stipulato con il medesimo Istituto di Credito per l'acquisizione degli impianti e reti del gas metano.

L'articolo 2426, c.1 n. 11bis, c.c., modificato dal d.lgs. 139/2015 impone dal bilancio 2016, in linea con i principi contabili internazionali, l'iscrizione in bilancio degli strumenti finanziari derivati sottoscritti dall'impresa. I criteri di contabilizzazione sono stabiliti dall'OIC 32. Nel caso di Terni Reti essendo lo strumento derivato sottoscritto di "copertura", le variazioni di fair value non sono considerate nel computo del patrimonio netto iscrivendo una riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi. La norma stabilisce che tale riserva, se negativa, non va considerata nel com-

puto del patrimonio netto per la determinazione dei limiti all'emissione di obbligazioni, per la distribuzione degli utili ai soci, per il passaggio da riserve a capitale, per il conteggio della riduzione del capitale per perdite e per il conteggio della riduzione del capitale sociale al di sotto del limite legale.

Stante il fatto che il Patrimonio Netto della società in esame risulta essere negativo, non a causa di risultati economici negativi che ne hanno comportato l'erosione, ma a causa della suddetta Riserva di copertura per flussi finanziaria attesi, la valutazione della partecipazione è stata effettuata senza tener conto della suddetta posta, senza la quale il Patrimonio Netto risulta essere positivo.

La Società ha chiuso il bilancio d'esercizio 2021 con un risultato positivo pari a euro 796.993,00. Dall'analisi delle principali voci di bilancio d'esercizio alla data del 31.12.2021 si illustra quanto segue:

Analizzando lo Stato Patrimoniale, attivo e passivo, si evidenziano le seguenti significative variazioni:

- Un aumento del totale attivo (e del passivo), + 2,50%, tra il 2020 e il 2021;
- Un aumento del totale crediti e una riduzione delle disponibilità liquide, da ricondursi principalmente al contenzioso in essere con UDG;
- Un patrimonio netto negativo, comunque migliorato rispetto al dato fatto registrare nel 2020;
- Una sostanziale stabilità dei debiti totali, che non fanno registrare rispetto l'annualità precedente un incremento, anzi addirittura un lieve decremento.

Con riferimento al Conto Economico, invece, si evidenzia:

- Un aumento del valore della produzione, tra il 2020 e il 2021, collegato a una riduzione del costo della produzione registrato per lo stesso periodo. Tale variazione, sicuramente positiva a livello aziendale, porta a un sostanziale incremento della voce "Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)" che fa registrare, infatti, tra il 2020 e il 2021 uno scostamento del + 84,67%, corrispondente a un aumento di € 997.697,00;
- Un utile di esercizio che fa registrare un netto miglioramento rispetto il 2020, passando da un valore di € 931,00 a un valore di € 796.993,00, da destinarsi secondo le modalità proposte nella relazione, di cui verrà data più in avanti nella relazione apposita evidenza;
- Un lieve aumento del costo del personale complessivo, a causa dell'incremento registratosi sulla voce salari e stipendi, trattamento di fine rapporto e trattamento di quiescenza e simili;

Risulta utile sottolineare che i crediti commerciali, tra il 2020 e il 2021, sono cresciuti del 64,71%. Una parte "rilevante" degli stessi è rappresentata dai crediti esigibili oltre l'esercizio, pari ad € 7.496.590,00 verso UDG, riferibili al canone febbraio 2020 – dicembre 2021.

Il valore al 31/12/2021 delle disponibilità liquide è diminuito rispetto l'esercizio precedente di € 1.865.746,00: tale diminuzione di liquidità è dovuta principalmente al mancato incasso del canone concessorio per il periodo febbraio 2020 – dicembre 2021,

La voce fondo rischi e oneri ha un ammontare destinato alla copertura delle seguenti passività:

- € 7.781.001 alla costituzione del fondo "strumenti finanziari derivati passivi";
- € 627.672,00 all'accantonamento per la svalutazione del totale ammontare del credito vantato dalla società Umbria Servizi spa in liquidazione. A seguito dell'assoggettamento alla procedura concorsuale, il tribunale di Terni fallimentare, con sentenza 26 del 20/06/2019 ha dichiarato il fallimento della USI spa;
- € 248.009,00 all'accantonamento per il rischio di sovrastima del canone concessorio per l'utilizzo delle reti gas degli esercizi 2020 – 2021. La quota accantonata nell'anno 2021 è pari ad € 175.724,00;

- € 62.400,00 per il rischio contenzioso relativo alla copertura delle spese legali per l'assistenza legale finalizzata al recupero del credito vantato verso la UDG per l'importo di € 4.263.337,00 (credito per fatture emesse) a seguito della contestazione da parte di quest'ultima dei canoni concessori richiesti da Terni Reti per l'uso delle reti ed impianti del gas metano;
- € 124.212,00 alla copertura degli oneri di occupazione dei locali utilizzati da Terni Reti, presso l'edificio "Centro Multimediale" nel periodo 2016-2019, richiesti dal Comune di Terni, nelle more della sottoscrizione del relativo contratto di locazione;
- € 62.845,00 alla copertura dei costi condominiali relativi ai locali societari occupati per il periodo 2016-2020, richiesti al proprietario dell'immobile Comune di Terni, in attesa di definire il costo a consuntivo sostenuto per la gestione delle parti comuni.

Il costo per il godimento di beni di terzi di complessivi euro 966.080 si riferisce alle seguenti voci:

- Corrispettivo a favore del Comune di Terni per l'uso del suolo pubblico per garantire la gestione della sosta a pagamento che garantisce alla Società l'erogazione dei servizi attinenti alla sosta a a pagamento (euro 778.745)
- Corrispettivo a favore del Comune di Terni per l'uso del parcheggio S. Francesco (euro 100.000) introdotto con Delibera di consigli Comunale n. 22 del 17/09/2018;
- Corrispettivo a favore del Comune di Terni per l'uso dell'Aviosuperficie "A. Leonardi" (euro 25.000) di cui euro 10.000 introdotto con delibera di Consiglio Comunale n. 23 del 17/09/2018 ed euro 15.000 con delibera di Consiglio Comunale n. 155 del 14/07/2020;
- Oneri da corrispondere al Comune di Terni per l'occupazione dei locali societari (41.453);
- Canoni di noleggio beni mobili per euro 20.882.

Il costo del personale di complessivi euro 1.259.161 comprende l'intera spesa (ferie, permessi non goduti, accantonamenti di legge e CCNL) per il personale dipendente.

Il compenso percepito dall'amministratore Unico di competenza dell'esercizio 2021 ammonta ad euro 20.000.

Per quanto concerne i membri del collegio sindacale, il relativo compenso, determinato ai sensi dell'art. 29 del Decreto 20 luglio n. 140, nell'esercizio 2021 ammonta ad euro 32.400.

## **ANALISI DELLA SOCIETÀ**

Nell'esercizio 2021 rispetto al 2020, si è registrato un forte miglioramento del risultato economico dell'esercizio: lo stesso utile netto è aumentato da euro 931 ad euro 796.993 con un incremento positivo. Il miglioramento è dovuto alla gestione operativa caratteristica della società.

Le azioni strategiche che hanno portato a tale miglioramento sono così riassumibili:

- sviluppo attività preesistenti e avvio del servizio di "facility management";
- miglioramento nella programmazione acquisti;
- digitalizzazione e semplificazione processi amministrativi;
- razionalizzazione risorse umane e valorizzazione competenze;
- cura e sviluppo organizzazione interna.

In generale, i risultati assumono un rilievo ancora maggiore se consideriamo che alcune Business Unit (Avio, Park SF, gestione strisce blu) neanche nel 2021 hanno raggiunto i risultati ante-covid pertanto le prospettive, in un'ottica di generica ripresa commerciale diffusa, sono positive.

**A SEGUITO DI RICHIESTA DEL COMUNE DI TERNI, LA SOCIETÀ TERNI RETI SRL, CON NOTA PROT. N. 181732 del 17.11.2022, HA INOLTRO UNA RELAZIONE DALLA QUALE RISULTA QUANTO SEGUE:**



## **1. Relazione attività svolta nel 2021: Efficienza nello svolgimento delle attività e dei servizi /dimostrazione del servizio erogato rispetto allo standard di affidamento**

L'andamento della Società nell'anno 2021 registra un forte miglioramento del risultato economico d'esercizio rispetto all'anno precedente: l'utile netto della Società aumenta cioè da euro 931,00 (2020) ad euro 796.993,00 (2021), con incremento positivo del 85506%.

Il miglioramento del risultato è dovuto alla gestione operativa caratteristica della Società, e non risente di partite straordinarie.

Tale miglioramento dei risultati è stato determinato da una serie di azioni strategiche:

- sviluppo delle attività aziendali preesistenti e ingresso nel servizio "facility management";
- miglioramento della programmazione degli acquisti e della gestione dei relativi costi;
- semplificazione e fluidificazione dei processi organizzativi anche mediante digitalizzazione;
- razionalizzazione ed ottimizzazione dell'utilizzo delle risorse umane;
- valorizzazione e potenziamento delle competenze professionali delle risorse umane;
- cura delle dinamiche organizzative interne e al clima aziendale.

Queste azioni sono state avviate dall'attuale organo amministrativo a partire da inizio mandato del dicembre 2019; progressivamente attuate nel 2020 (seppur con le difficoltà legate al lockdown e all'emergenza Covid-19), e – come si prevedeva già nella Relazione sulla Gestione allegata al bilancio 2020 – avrebbero dispiegato appieno gli effetti su un esercizio completo a partire dal 2021.

La dinamica dell'utile di esercizio 2021 rispetto agli esercizi precedenti assume un valore ancora maggiore se si considera che alcune attività societarie (gestione parcheggio San Francesco, gestione strisce blu, aviosuperficie) neanche nel 2021 hanno recuperato ancora i volumi di ricavi precedenti al Covid-19.

### **BU Mobilità (Sanzioni, ZTL)**

Per quanto attiene l'area Sanzioni, il settore ha risentito degli effetti della proroga dello stato di emergenza sanitaria per Covid-19 e della conseguente riduzione del traffico, solo parzialmente nel 1° e 4° trimestre dell'anno.

Nel complesso infatti il numero di sanzioni da Codice della Strada notificate dal Comune di Terni ha visto un riallineamento sui valori pre-Covid.

Il servizio ha subito una ulteriore accelerazione nei processi di digitalizzazione delle attività anche grazie all'applicazione delle previsioni normative in materia di pagamenti verso la PA attraverso la piattaforma pagoPA, mentre i volumi delle lavorazioni hanno subito un incremento anche a fronte dell'invio da parte del Comune di Terni degli ultimi avvisi pre-ruolo per mancato pagamento di somme dovute a titolo di sanzioni amministrative per violazioni al Codice della Strada accertate negli anni 2018-2019-2020.

In merito all'area ZTL, il settore è rimasto complessivamente stabile sia dal lato dei ricavi che dei costi. Nell'anno 2021 è stato avviato il processo di digitalizzazione nell'erogazione dei servizi on-line di rilascio della permissistica che ha determinato un consistente efficientamento dei servizi di front-office, in particolare a fronte delle limitazioni determinate dalla proroga dello stato di emergenza Covid-19 e relative disposizioni in materia di possesso di certificazione verde (green pass) per l'accesso agli uffici pubblici.

Nel mese di maggio 2021 a fronte di apposito affidamento da parte del Comune di Terni sono state installate ed attivate due apparecchiature elettroniche di misurazione della velocità in Via Lessini in entrambe le direzioni di marcia, ed attivato il controllo elettronico degli accessi ZTL presso la frazione di Piediluco attraverso collocazione di varco elettronico e pannello a messaggio variabile.

### **BU Parcheggi (Parcheggio San Francesco, parcheggi di superficie)**

Anche in questo caso, il settore ha risentito degli effetti della proroga dello stato di emergenza sanitaria per Covid-19 e della conseguente riduzione del traffico, solo parzialmente nel 1° e 4° trimestre dell'anno.

Nel complesso infatti i dati di incasso del Parcheggio San Francesco hanno visto un riallineamento sui valori pre-Covid, con trend positivi di crescita nella fascia notturna weekend.

È proseguita l'attività di manutenzione degli impianti sia nel parcheggio sia nell'area sovrastante di largo Ottaviani in previsione, per il 2022, della completa revisione della tecnologia di gestione degli accessi al Parcheggio e di segnaletica esterna ed interna.

Per quanto riguarda i parcheggi di superficie (strisce blu), i dati di incasso hanno visto nel complesso un riallineamento sui valori pre-Covid per il centro città, con incrementi significativi dell'area turistica Cascata delle Marmore.

Nel primo semestre 2021 sono stati inoltre predisposti ed attivati a fronte di apposita delibera del Comune di Terni parcheggi di superficie a pagamento nelle seguenti vie del centro città: Via Pier della Francesca, Via Porta Sant'Angelo, Largo Cairoli (temporaneo, in attesa di interventi di riqualificazione dell'area che sono stati avviati nel mese di maggio 2022).

### **BU Sport (Aviosuperficie)**

L'Aviosuperficie ha risentito degli effetti della proroga dello stato di emergenza sanitaria per Covid-19, e della conseguente riduzione del traffico aereo, quasi solo nel 1° e 4° trimestre dell'anno.

Tali condizioni, insieme alle azioni di sviluppo messe in atto dalla Società, hanno portato ad un riallineamento e superamento dei valori pre Covid-19, soprattutto in termini di recupero di competitività e di margini.

I servizi con maggiore sviluppo sono stati il rifornimento di carburante e i servizi a terra (atterraggio, parcheggio, servizi di noleggio pista); mentre tutti i servizi di concessione d'uso ed in diritto di superficie degli immobili presenti in Aviosuperficie (hangar) hanno raggiunto la piena occupazione.

Nel periodo è proseguita l'attività di manutenzione ordinaria dell'intero sedime aeroportuale e garantiti tutti i servizi di assistenza a terra in particolare per le attività di elisuperficie ed elisoccorso a fronte del rinnovo della Convenzione con l'Azienda ospedaliera di Terni. È proseguita inoltre la formazione ed aggiornamento specialistico per il personale addetto.

È stata infine effettuata una ricognizione generale sugli interventi di manutenzione straordinaria e miglie da inserire nel piano di investimenti pluriennale a partire dall'anno 2022.

Per quanto attiene gli aspetti patrimoniali, come sopra riportato, a tutt'oggi non è stato dato seguito esecutivo alla delibera CC del 14/07/2020 relativa all'acquisizione dei diritti reali sul sito. Si confida che entro la metà del corrente anno tale operazione possa essere finalizzata.

### **BU Facility management**

Nel 2020, tra le azioni di sviluppo aziendale era stata definita e costituita la BU Facility Management a fronte di alcuni fabbisogni prioritari manifestati dal Comune di Terni nella conduzione del suo patrimonio immobiliare, per i quali era stata presentata nel maggio 2020 una proposta tecnico-economica di gestione di servizi manutentivi e non, poi asseverata ed approvata da parte della direzione comunale di competenza con affidamento che ha avuto luogo nel marzo 2021, rinnovato per l'intero 2021 e poi rinnovato per ulteriori tre annualità.

I servizi riguardano principalmente il Centro di coordinamento delle emergenze c/o Videocentro ed attività di manutenzione edificio Videocentro di tipo elettrico, idraulico, edile complementari all'attività manutentiva a carico della direzione manutenzioni del Comune di Terni.

L'apertura della nuova linea di business ha permesso inoltre una ottimizzazione e specializzazione nell'utilizzo delle risorse umane aziendali con l'ottenimento di economie di scala anche nella copertura dei servizi di assistenza tecnica interni.

Con il rinnovo dei contratti a partire dal 01/01/2022, la Società ha acquisito per questa BU anche il servizio relativo ai servizi educativi comunali, con l'affidamento delle attività di gestione e piccola manutenzione di n. 10 asili.

### **Servizi generali**

Nel rispetto dei principi di rotazione dei fornitori e di pubblicità e trasparenza dei procedimenti di gara sanciti dal Codice degli Appalti, è proseguita la rigorosa riprogrammazione degli affidamenti avviata nel 2020, confermando anche per quest'anno rilevanti economie di scala e benefici in termini di razionalizzazione/ottimizzazione organizzativa.

### **Rete gas.**

La tematica della rete gas, che per la sua complessità e rilevanza investe la Società in maniera decisiva, è stata approfonditamente trattata nella Relazione di Gestione, approvata dal Socio Unico con l'Assemblea del 10/10/2022, a cui si rinvia. Nel presente paragrafo si fa riferimento alla gara d'appalto ATEM per la nuova aggiudicazione della concessione della distribuzione del gas.

Nel corso del 2021 e nei primi mesi del 2022, la Società ha proseguito, come Stazione Appaltante, gli adempimenti previsti per la preparazione della gara. Specificamente, nella prima parte dell'anno – ad esito dell'esperienza della gara per l'individuazione dell'advisor che accompagna la Società nei propri adempimenti – è stato incaricato come advisor la soc. Energas.

A partire dal mese di settembre la Società, supportata dall'advisor, ha provveduto ad attivare le convenzioni con i Comuni ATEM mancanti, le iniziative di coordinamento nei confronti dei Comuni, la richiesta della documentazione ed anticipazione dei compensi di legge ai gestori uscenti.

A febbraio 2022, ottenuti i minimi di enti e PDR necessari per l'avvio della seconda fase della procedura, la Società ha provveduto ad invitare i Comuni dell'ATEM a fornire i dati necessari

all'impostazione del bando, entro 6 mesi giusta la normativa regolatoria, dando anche la possibilità di delegare la Stazione Appaltante a raccogliere tali dati.

## 2. Contenimento dei costi di gestione

Con riferimento alle politiche di contenimento dei costi si rappresentano qui di seguito i risultati ottenuti dalla Società nell'esercizio 2021:

- **I costi operativi** complessivamente si riducono per la percentuale del 1% rispetto all'esercizio 2020, passando da euro 2.399.213 ad euro 2.385.105. Tale valore comprende sia i costi diretti delle singole BU, sia i costi generali, che sono stati ripartiti in base al peso che i ricavi delle singole aree di attività hanno sul totale valore della produzione.
- **I costi generali** subiscono un decremento (-14%) rispetto ai valori sostenuti nell'esercizio 2020 passando da euro 320.584 ad euro 274.763.
- **Il costo del personale** di complessivi euro 1.259.161, rappresenta l'intero costo aziendale delle n. 28 unità assunte a tempo indeterminato, e di n. 4 unità con contratto interinale. Il costo presenta un incremento rispetto ai valori 2020 a seguito della contabilizzazione del Premio di Risultato conseguito dai lavoratori per aver raggiunto gli obiettivi definiti dall'accordo aziendale sottoscritto con le OO.SS in data 25/02/2021, sia per l'inserimento di n. unità in somministrazione per l'affidamento di un nuovo servizio relativi alla attività di Facility Management presso l'edificio denominato Videocentro.
- **Il Margine Operativo Lordo** si attesta ad euro 3.629.769, mostrando un incremento del 35% rispetto al valore dell'esercizio 2020, rappresentando il 51% del valore della produzione.
- **Il costo per ammortamenti** incide per euro 11.252.086 (- 9% rispetto all'esercizio 2020). La quota principale è rappresentata dall'ammortamento delle reti e degli impianti del gas metano. Il decremento si riferisce alle minori quote di ammortamento dei cespiti che hanno terminato il ciclo di vita utile.
- **Il risultato operativo**, passato da euro 1.178.273 ad euro 2.175.959, mostra un incremento dell'85%, rappresentando il 30% del valore della produzione (19% nel 2020).
- **Il risultato prima delle imposte** di euro 1.192.104 mostra un incremento del 522% rispetto al valore dell'esercizio 2020, rappresentando il 17% del valore della produzione.

Si fa presente che la Società nell'esercizio 2021 ha conseguito l'obiettivo assegnato per l'anno in esame dall'Amministrazione Comunale con Delibera di Consiglio Comunale n. 264 del 29/12/2020, riducendo le spese di funzionamento, ivi comprese quelle del personale, nella misura del 1% a fronte di un incremento dei ricavi d'esercizio del 14%.

## 3. Tutela e promozione della concorrenza e del mercato

Nel rispetto dei principi di rotazione dei fornitori e di pubblicità e trasparenza dei procedimenti di gara sanciti dal Codice degli Appalti vigente e dagli interventi legislativi introdotti nel settore nell'anno 2020 (del D.L. n. 76/2020 (conv. in L. n. 120/2020), sono state inquadrate tutte le proce-

ture di affidamento (con particolare riferimento ai servizi relativi alle forniture energetiche, alla telefonia mobile, alla gestione del verde, alla vigilanza, alle pulizie, alle manutenzioni elettriche, ed altro) all'adesione, laddove presenti e vantaggiose, alle convenzioni Consip, o in alternativa a procedure di gara tramite MEPA.

#### **4. Soddisfacimento dei bisogni della comunità e del territorio**

Qui di seguito si riportano per aree di attività i maggiori benefici determinati dallo svolgimento delle attività aziendali in termini di soddisfacimento dei bisogni della comunità e del territorio.

**Aviosuperficie.** Terni Reti ha in essere una convenzione con l'Azienda Ospedaliera di Terni per l'utilizzo dell'elisuperficie da parte del Servizio di Elisoccorso per urgenze sanitarie.

L'Aviosuperficie garantisce tutti i giorni dell'anno fruibilità per decollo, atterraggio e rifornimento:

- delle forze dell'ordine, di protezione civile e di emergenza sanitaria;
- del lavoro aereo ed elicotteristico;
- del mercato dei privati

Nonché garantisce grazie alla presenza degli operatori presenti nel sedime aeroportuale assistenza meccanica, ristorazione, formazione.

**Parcheggi di superficie a pagamento (strisce blu).** Manutenzione continua ordinaria e straordinaria segnaletica orizzontale e verticale strade interessate da strisce blu; attivazione sistemi digitali di pagamento (app); razionalizzazione gestione parcheggi Cascata delle Marmore, assistenza all'utenza.

**Parcheggio di struttura San Francesco.** Apertura parcheggio h24 365 giorni l'anno con tariffa agevolata 0,50/h dalle 20,00 alle 04,00. Manutenzione ordinaria e straordinaria Giardini Largo Ottaviani, riattivazione fontana e manutenzione pavimentazioni piano strada, assistenza all'utenza.

**Facility Management Videocentro.** Custodia e guardiania per 66 ore settimanali, assistenza all'utenza, supporto tecnico servizi teatri e Sala conferenze, manutenzione continua ordinaria e straordinaria dell'edificio

Con particolare attenzione ai bisogni della comunità e del territorio, Terni Reti prosegue nelle azioni di transizione digitale dei processi aziendali e dei servizi forniti all'utenza di idee sostenibili per la sua trasformazione in azienda digitale in ottica prevalentemente digitale per offrire i servizi più avanzati a misura della comunità grazie alle tecnologie digitali: Mobile, Cloud, IoT, Social.

Nella sua mission pubblica come Azienda di riferimento del Comune di Terni per la gestione di asset patrimoniali e della mobilità urbana, Terni Reti segue i propri valori di trasparenza, responsabilità e correttezza, promuovendo lo sviluppo sostenibile dal punto di vista economico, sociale ed ambientale.

Al fine di garantire il più ampio livello di soddisfacimento dei bisogni della comunità e del territorio nel triennio 2021-2023 TerniReti ha intrapreso il percorso già delineato precedentemente e finalizzato a digitalizzare in chiave sostenibile tutti i suoi processi aziendali e le modalità di offerta dei servizi per guidare lo sviluppo futuro:

- Trasformazione processi aziendali
  1. Flotta auto aziendale completamente elettrica;
  2. Riduzione ed ottimizzazione spazi aziendali attraverso soluzioni openspace, coworking, smartworking;
  3. Digitalizzazione procedure aziendali paperless
  
- Evoluzione offerta servizi aziendali
  - Sportello Unico fisico e remoto dei servizi (call-center unico, permessi ZTL, abbonamenti parcheggio San Francesco, abbonamenti strisce blu, riscossione delle entrate comunali)
  
  - Colonnine di ricarica per auto elettriche e micromobilità elettrica c/o Park San Francesco ed Aviosuperficie con promozioni verso clienti;
  
  - Parcometri strisce blu digitali ad energia solare;
  
  - Eliminazione infrastrutture e barriere fisiche (barriere all'ingresso Parcheggi San Francesco) con riduzione dei costi di manutenzione e gestione;
  
  - #Cashless: prevalenza pagamenti digitali (bancomat, carta di credito, app) ai front-office fisici, ai parcometri ed alle casse manuali ed automatiche San Francesco: con promozioni e vantaggi, riduzione dei costi di gestione del cash (prelievo, conteggio, trasporto valori) e del rischio effrazione, furto e rapina;
  
  - #Paperless:
    1. riorganizzazione digitale offerta servizi con piattaforma di gestione integrata per:
      - rilascio permissistica solo in digitale attraverso canali digitali (no stampa permessi cartacei, biglietti, abbonamenti, etc.);
      - verifica in tempo reale su strada validità dei pass (ZTL; strisce blu, disabili) ed eventuale verbalizzazione infrazione solo con strumenti digitali (mobile, tablet)
      - estensione notifica atti giudiziari via PEC;
  
    2. progetto di conservazione sostitutiva archivi Polizia Municipale e Servizio Rilascio permessi ZTL;

Con particolare riferimento al settore della mobilità Terni Reti può coadiuvare il Comune di Terni nella sfida della vivibilità delle aree urbane puntando alla Sosta come driver e regolatore della domanda di mobilità urbana e di gestione dell'utilizzo del suolo pubblico attraverso la gestione razionale delle infrastrutture della sosta in area urbana finalizzata alla riduzione della circolazione passiva (ricerca del posto per fermarsi) ed al fine evitare il rallentamento del traffico veicolare (code, doppie file, soste irregolari, mini-incidenti) con riduzione dei consumi e dell'inquinamento dell'aria ed acustico;

**ESITO:** mantenimento senza adozione di misure di razionalizzazione ex art. 20 TUSP, tenuto conto anche dell'avvenuta approvazione del nuovo piano industriale strategico 2022-2024 sia da parte del consiglio comunale con D.C.C. n. 114 del 10/10/2022 sia da parte dell'assemblea dei soci.

Con riferimento all'obiettivo specifico, assegnato per l'esercizio 2021 *ex art.* 19, comma 5 TUSP, di ridurre le spese di funzionamento (voce B6-B9 e B14 del conto economico) nella misura del 1%, rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico, rispetto all'esercizio 2020, si dà atto che l'esito relativo al raggiungimento dello stesso è stato verificato e rendicontato con nell'ambito della proposta di D.C.C., depositata contestualmente alla presente e concernente "obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle società partecipate dal Comune di Terni in applicazione dell'art. 19 del D. Lgs. n. 175/2016 e dell'art. 147-*quater* del D. Lgs. 267/2000. Verifica degli obiettivi e nuovi indirizzi alle società per l'esercizio 2023", alla quale, pertanto, si rimanda.

**INDIRIZZO POLITICO:** mantenimento nell'ottica della conclusione e consolidamento del percorso di risanamento societario in termini patrimoniali ed economici, come avviato nel corrente esercizio con l'approvazione della D.C.C. n. 114 del 10/10/2022 e con i fatti gestionali avvenuti in detto periodo.

**OBIETTIVO SPECIFICO EX ART. 19, COMMA 5 TUSP PER L'ESERCIZIO 2023:**

- a) riduzione del totale delle spese di funzionamento rappresentate voci da B6 a B9 e B14 del Conto Economico rispetto alla media delle stesse nell'ultimo triennio 2020-2021-2022 rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico;
- b) rappresentazione di tale previsione, in coerenza con il budget, anche nel piano industriale;

### **4.3 FARMACIATERNI S.R.L.**

La società, partecipata al 100,00% dal Comune di Terni, rientra nella definizione di «società controllata» di cui all'art. 11-quater, comma 1 del D.Lgs. n. 118/2011. La società è affidataria del servizio farmaceutico comunale. Essa rientra nella definizione di «società controllata» di cui all'art. 11-quater, comma. 1 del D.Lgs. n. 118/2011, come ripresa dal par. 2 “Principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato”.

L'Azienda Speciale AsFM è stata trasformata in società a responsabilità limitata con atto del 14/04/2016 a rogito Notaio G. Pasqualini (Rep. n. 65.236) assumendo la nuova denominazione di Farmaciaterni Srl. Detta trasformazione è stata disposta con Deliberazione del Consiglio comunale n. 498 del 10.11.2015. Con Deliberazione di Consiglio comunale n. 388 del 07.07.2015 è stato approvato il Piano programma di ASFM 2015-2018 con gli indirizzi gestionali.

È una società a socio unico, totalmente controllata dal Comune di Terni e gestisce le farmacie comunali tramite contratto di servizio sottoscritto in data 19 settembre 2016.

#### • Anagrafica:

<b>Denominazione</b>	FARMACIATERNI S.R.L. (Ex AsFM)
<b>Sede</b>	Vico Politeama 3 – Terni – 05100
<b>Partita IVA</b>	00693320558
<b>Codice fiscale</b>	00693320558
<b>REA</b>	TR 36959

#### • Organi aziendali

- **Assemblea dei soci:** società con socio unico Comune di Terni. La rappresentanza legale del Comune di Terni nell'assemblea dei soci spetta al Sindaco o ad assessore delegato.
- **Amministratore Unico:** Il nuovo A.U. è il Dott. Stefano Minucci, nominato con decreto del sindaco prot. 120205 del 7/10/2020 ed il cui mandato verrà a scadenza con l'approvazione del bilancio 2023.
- **Collegio sindacale:** il Collegio Sindacale è chiamato a svolgere anche la funzione di revisione legale dei conti ed è composto come segue:

Leandro Campana – Presidente  
 Edoardo Giuli – Membro effettivo  
 Caterina Brescia – Membro effettivo  
 Elisa Pettirossi – Membro supplente  
 Andrea Vasconi – Membro supplente

Il Collegio è stato nominato dal Sindaco del Comune di Terni con atto prot. 178482 del 12/12/2019 ed il mandato è fissato in 3 esercizi.

In occasione dell'assemblea ordinaria del 28/6/2022, sono stati confermati nella carica i componenti effettivi del collegio sindacale. Con atto del Sindaco di cui al prot. n. 196255 del 13/12/2022, sono stati designati come sindaci supplenti Elisa Pettirossi e Roberta Rutili.

#### • Composizione Capitale Sociale e Compagine societaria

La composizione del Capitale Sociale di FARMACIATERNI SRL è la seguente:



QUOTE	100,00
VALORE	323.658,71
CAPITALE	€ 323.658,71

• **Composizione Patrimonio Netto e corrispondente valore delle Partecipazioni**

Al 31/12/2021, la composizione del Patrimonio Netto di FARMACIATERNI SRL ed il corrispondente valore della Partecipazione del Comune di Terni, è la seguente:

Capitale sociale	323.659
Riserve	428.700
Risultato economico 2021	301.074
TOTALE PN	1.053.433
Quota % Comune di Terni	100,00
Valore Partecipazione 2021 Comune di Terni	1.053.433

**ANALISI BILANCIO 2021**

Analizzando il bilancio chiuso al 31/12/2021 si pone l'attenzione su quanto segue, in riferimento allo Stato Patrimoniale:

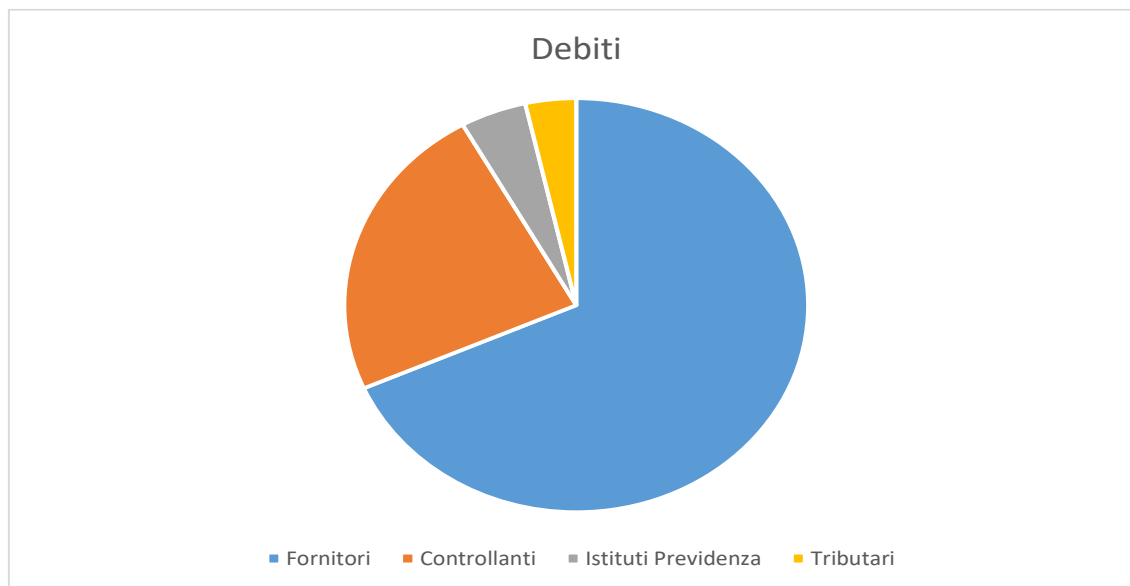
- Il totale crediti si riduce da € 1.132.193,00 ad € 575.476,00;
- Le disponibilità liquide aumentano da € 400.923,00 ad € 1.214.803,00;
- Le imm. immateriali sono oggetto di una riduzione elevata, da € 274.937,00 ad € 6.218,00.
- Il patrimonio netto aumenta da € 752.359,00 a € 1.053.433,00;
- Il totale dei debiti è stabile, € 2.556.582,00 nel 2021 e € 2.630.173,00 nel 2020;
- Il Fondo Rischi e Oneri diminuisce, nel 2020 di € 296.351,00 divenuto € 85.312,00 nel 2021.

Con particolare riferimento alla voce immobilizzazioni immateriali si riporta integralmente quanto espresso in bilancio da Farmacia, in ordine alle ragioni sottese a questa diminuzione: *“Nel corso dell'anno 2021, per effetto di un accordo con il locatore del complesso immobiliare ove erano state effettuate le migliorie e le spese incrementative, l'importo residuo di dette spese è stato riconosciuto quale anticipazione in conto dei canoni locativi; pertanto la voce "costi per migliorie e spese incrementative su beni di terzi" ha registrato una variazione in diminuzione per il totale dell'importo.”*

I valori di crediti e disponibilità liquide registrano un andamento costante, in quanto alla diminuzione della prima voce corrisponde un aumento della seconda.

In merito ai debiti, invece, risulta utile sottolineare come *“tutti i debiti presenti in bilancio sono riferibili a soggetti residenti in Italia”* e principalmente composti, nel loro ammontare, da debiti verso fornitori e debiti verso imprese controllanti.

La loro composizione può essere rappresentata con il seguente grafico a torta:



Fonte: Elaborazione d'ufficio

Con riferimento ai debiti verso controllanti, quindi Comune di Terni, a conformità di tale dato viene riportato lo stralcio della relazione allegata al rendiconto 2021, evidenziante i residui attivi del Comune di Terni da riscuotere alla data del 31/12/2021 da Farmacia Terni:

	Accertamento	Capitolo	Determinazione	Descrizione	Importo	Residuo al 31/12/2021
2021	3/2021	841	<a href="#">4473/2019 modificato con dd 3929/2020</a>	Corrispettivo contratto di servizio gestione servizio farmaceutico anno 2021	260.000,00 €	260.000,00 €
	422/2021	870	<a href="#">429/2021</a>	AFM FARMACIE TERNI SRL 1 - PALAZZO FALCHI F.LO 115 P.LLA 411 SUB.6	14.387,72 €	14.387,72 €
2020	116/2020	841	<a href="#">4473/2019 modificato con dd 3929/2020</a>	Corrispettivo contratto di servizio gestione servizio farmaceutico anno 2020	450.000,00 €	300.000,00 €
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2021</b>						<b>574.387,72 €</b>

Fonte: Rendiconto Comune di Terni 2021 – Relazione allegata

In ordine al Fondo Rischi la sua composizione è:

- F.do rischi cause vertenze in corso: nel corso dell'esercizio sono stati accantonati euro 10.000 e sono stati utilizzati euro 39 per spese sostenute per l'Organismo di mediazione di un contezioso.
- F.do rischi petitum occupazione locali: l'importo al 31/12/2020 di euro 276.000, rappresentava il petitum richiesto dal creditore per l'affitto degli immobili di Palazzo Falchi e Farmacia Ospedale 1, per i quali, per gli esercizi 2018-2019-2020 non esisteva un titolo di godimento perfezionato. Durante l'anno 2021, l'accordo di perfezionamento si è concluso generando costi definitivi per euro 278.133, coperti con il fondo. Il residuo di euro 2.133 è stato rilevato in C.E. alla voce B14.
- F.do indenn. locazioni immob.: In attesa della definizione in via transattiva dei canoni di occupazione di un locale si è proceduto ad effettuare un accantonamento di euro 30.000,00.
- F.do oneri rinnovo CCNL dipendenti: si è proceduto ad accantonare nell'esercizio in corso, l'importo di euro 25.000 per la copertura di probabili arretrati da riconoscere al personale.

### Conto Economico al 31/12/2021

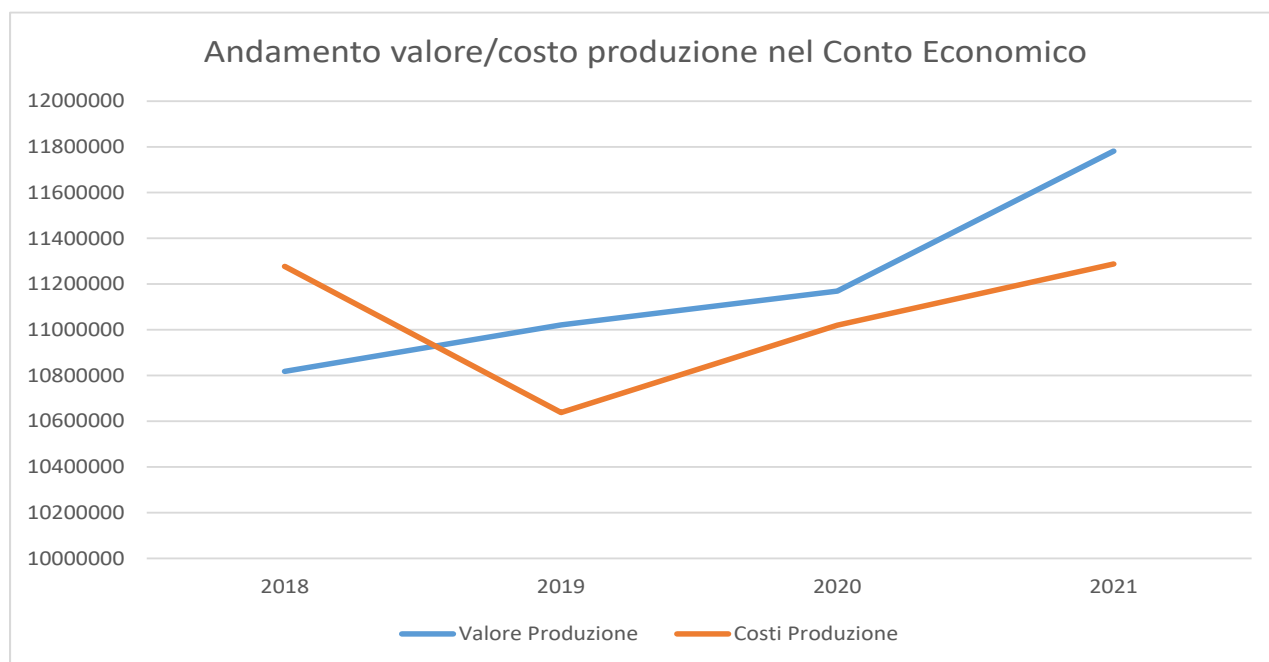
Il CE evidenzia, invece, in ultima sintesi un utile di esercizio ottimale, passato da € 128.305,00 nel 2020 ad € 301.074,00 nel 2021, registrando un incremento del 134,7%.

Per la sua destinazione si riporta integralmente quanto esposto in bilancio: “(...) si propone di destinare il 5% a riserva legale, euro 150.000 da destinare a dividendo per il socio unico Comune

di Terni ed il residuo a riserva straordinaria legale, coerentemente alle previsioni del Piano Industriale, che prevede l'incremento del Patrimonio Netto sino al raggiungimento del 10% del Valore della Produzione.”

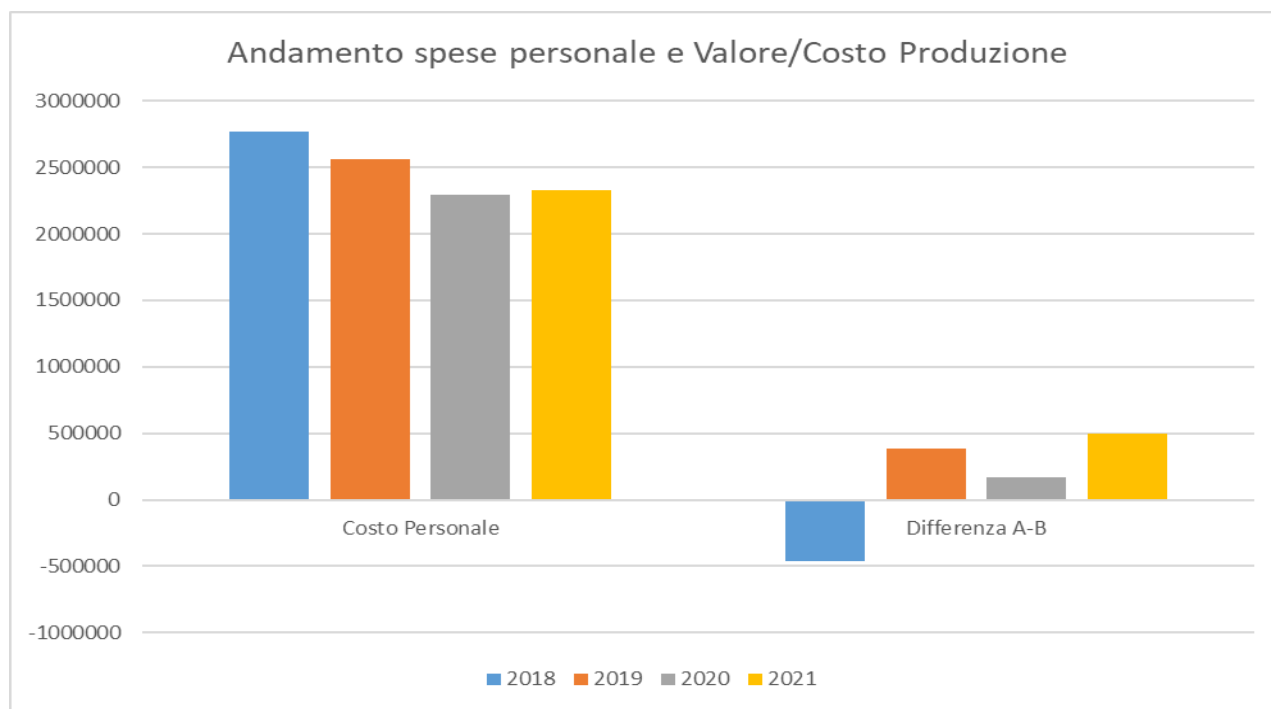
TIPOLOGIA	2021	2020	INCREMENTO
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 11.781.223,00	€ 11.186.994,00	+ € 594.229,00
COSTI ESTERNI DI PRODUZIONE	€ 11.287.593,00	€ 11.020.117,00	+ € 267.476,00

Fonte: Elaborazione d'ufficio



Fonte: Elaborazione d'ufficio

Dal 2018, che registrò un valore negativo di € 459.488,00 la società ha sempre chiuso positivamente gli altri anni, con una maggiore crescita nel 2021 rispetto il 2020; il risultato è sicuramente positivo. Il costo del personale si assesta su € 2.331.151,00 in lieve aumento rispetto al 2020, seppur con evidenti miglioramenti rispetto il 2019 e 2018, come riepilogabile dal seguente grafico:



Fonte: Elaborazione d'ufficio

Il risultato prima delle imposte segna un evidente miglioramento, assestandosi su € 494.615,00 (rispetto gli € 173.111,00 registrati nel 2020).

Più in generale anche qui è evidente l'ottimizzazione rispetto i dati del 2019 e soprattutto 2018, che segnavano rispettivamente € 285.983,00 ed € -532.969,00.

I dati sull'occupazione segnano una stabilità con gli anni precedenti, in quanto "Al 31 dicembre 2021 i dipendenti in forza nell'organico aziendale sono costituiti da 55 unità lavorative, di cui 1 somministrato".

Nel 2019 tale dato registrava al 31/12/2019 n. 56 unità di personale.

Nel documento RELAZIONE SULLA GESTIONE al bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2021 si pone evidenza, tra le sintesi, di come "Nel complesso il mercato della farmacia a livello Italia chiude il 2021 con un giro d'affari di 24,55 miliardi di euro, in crescita del +2,5% rispetto al 2020. Come visto il comparto del farmaco etico, si ferma a 13,76 miliardi di fatturato, mentre la libera vendita cresce del 6,3%, totalizzando a valori 10,63 miliardi di euro."

In merito all'incidenza del Covid-19 si stima ancora il "forte impatto sugli acquisti di prodotti da farmacia online, infatti, molti consumatori preferiscono ancora fare gli acquisti sul web durante la pandemia. Secondo i dati di Iqvia, in Italia continua un trend di crescita delle vendite online a doppia cifra passando da 383 milioni di euro nel 2020 a 437 milioni nel 2021 (+14%). Questo aumento è ancora più accentuato se confrontato con il 2019, anno pre-pandemico, durante il quale sono stati acquistati prodotti da farmacia per un totale di 230 milioni di euro (+90% rispetto al 2021). Considerando che in Italia è possibile vendere online soltanto i prodotti commerciali, il fatturato dell'e-commerce pesa per circa il 4% del mercato".

In particolare, nella sua evoluzione prevedibile di gestione si sottolinea come "Fermo restando quanto sopra e le incertezze legate agli effetti del COVID-19, si ritiene che le prospettive attese per l'esercizio 2022 non siano tali da inficiare la continuità aziendale e la capacità di far fronte alle

*proprie obbligazioni per i 12 mesi successivi al 31 dicembre 2021 e di non dover procedere all'integrazione degli strumenti di governo societario ai sensi dell'art. 6 comma 3 del D.lgs. 175/2016.", ribadendo, in merito all'emergenza epidemiologica in corso, ancora una volta che "la società ha affrontato in modo adeguato gli effetti della pandemia Covid-19 e che la nostra Società, oggi più che mai, ha impiegato ogni risorsa umana, economica e finanziaria per fronteggiare questo difficile momento, anche ricorrendo alle misure messe in campo dal Governo e dalle Regioni a sostegno delle 46 Relazione sulla gestione al Bilancio al 31.12.2021 imprese italiane."*

**A SEGUITO DI RICHIESTA DEL COMUNE DI TERNI, LA SOCIETA' FARMACIATERNI SRL, CON NOTA PROT. N. 185859 DEL 24/11/2022, HA INOLTRATO UNA RELAZIONE DALLA QUALE RISULTA QUANTO SEGUE:**

***PUNTO 1 – EFFICIENZA NELLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' E CONTENIMENTO DEI COSTI DI GESTIONE***

*Al fine di descrivere al meglio i livelli di efficienza raggiunti nello svolgimento delle attività assegnate si è proceduto ad una serie di analisi con orizzonte temporale di riferimento il triennio 2019-2021.*

L'analisi della situazione della società, dell'andamento e del risultato della gestione è stata elaborata attraverso l'utilizzo di specifici indicatori finanziari e non finanziari secondo quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile.

Il conto economico è stato riclassificato secondo lo schema della pertinenza gestionale ed evidenzia i margini ed i risultati intermedi di reddito.

Il periodo analizzato è particolarmente rilevante in quanto, offre un approfondimento delle dinamiche reddituali, patrimoniali e finanziarie, a partire dall'anno dell'operazione di finanza straordinaria, di cui alla ricapitalizzazione aziendale, descrivendone le traiettorie di miglioramento organizzativo e commerciale, accompagnate da una vigorosa crescita degli indicatori di produttività.

L'analisi dei bilanci dell'ultimo triennio evidenzia un complessivo e progressivo miglioramento dell'assetto economico-finanziario aziendale

In effetti, si è assistito all'incremento di redditività operativa che ha consentito, unitamente al miglioramento della performance di circolante, di generare un effetto positivo in termini di cassa ma anche di consolidamento della struttura finanziaria derivante dall'incremento del patrimonio netto.

Il report di sintesi è composto da 4 tavole:

1. report struttura finanziaria;
2. report economico;
3. report flussi finanziari;

## 4. report indicatori economico-finanziari.

Il report struttura finanziaria (TAV1) evidenzia, soprattutto, il dato dell'incremento dei mezzi propri generato dall'accantonamento a riserva dei risultati economici degli anni precedenti (2020 e 2021).

Questa circostanza ha consentito di migliorare il grado di indipendenza finanziaria, come evidenziato anche dagli indici di struttura (TAV4).

**TAV 1 - REPORT STRUTTURA FINANZIARIA**

	€/1.000			%		
	31/12/19	31/12/20	31/12/21	31/12/19	31/12/20	31/12/21
<i>impieghi</i>						
<b>attivo corrente</b>	<b>2.099,43</b>	<b>2.146,19</b>	<b>1.860,51</b>	<b>57,04%</b>	<b>62,41%</b>	<b>67,68%</b>
crediti commerciali netti	681,91	762,92	506,79	18,53%	22,19%	18,43%
altri crediti operativi a breve	155,75	85,05	82,00	4,23%	2,47%	2,98%
magazzino	1.261,77	1.298,22	1.271,72	34,28%	37,75%	46,26%
<b>attivo immobilizzato</b>	<b>1.580,90</b>	<b>1.292,42</b>	<b>888,64</b>	<b>42,96%</b>	<b>37,59%</b>	<b>32,32%</b>
immobilizzazioni materiali nette	527,87	519,07	574,28	14,34%	15,10%	20,89%
immobilizzazioni immateriali nette	296,89	274,94	6,22	8,07%	8,00%	0,23%
immobilizzazioni finanziarie nette	756,14	498,42	308,14	20,55%	14,49%	11,21%
<b>totale IMPIEGHI</b>	<b>3.680,32</b>	<b>3.438,61</b>	<b>2.749,15</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<i>fonti</i>						
<b>passivo corrente</b>	<b>2.393,76</b>	<b>2.253,34</b>	<b>1.421,59</b>	<b>65,04%</b>	<b>65,53%</b>	<b>51,71%</b>
liquidità netta	-354,68	-270,92	-	-9,64%	-7,88%	-44,19%
debiti commerciali netti	1.766,63	1.571,70	1.666,75	48,00%	45,71%	60,63%
altri debiti operativi a breve	981,81	952,57	969,65	26,68%	27,70%	35,27%
<b>passivo consolidato</b>	<b>662,51</b>	<b>432,91</b>	<b>274,12</b>	<b>18,00%</b>	<b>12,59%</b>	<b>9,97%</b>
debiti finanziari medio						
debiti operativi medio	662,51	432,91	274,12	18,00%	12,59%	9,97%
<b>mezzi propri</b>	<b>323,66</b>	<b>624,05</b>	<b>752,36</b>	<b>8,79%</b>	<b>18,15%</b>	<b>27,37%</b>
capitale sociale	323,66	323,66	323,66	8,79%	9,41%	11,77%
riserve		300,40	428,70		8,74%	15,59%
<b>RISULTATO ECONOMICO DI</b>	<b>300,40</b>	<b>128,31</b>	<b>301,07</b>	<b>8,16%</b>	<b>3,73%</b>	<b>10,95%</b>

PERIODO						
<b>totale FONTI</b>	<b>3.680,32</b>	<b>3.438,61</b>	<b>2.749,15</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Il report economico (TAV2) mette in risalto il miglioramento generalizzato della performance reddituale determinata dai seguenti elementi:

- incremento graduale ma costante del fatturato, passato da 10.572k del 2019 a 11.241k del 2021; le variabili che hanno inciso positivamente sulla crescita del volume d'affari sono interne ed esterne. Ad un lieve incremento del settore si è accompagnata una forte accelerazioni delle iniziative di marketing poste in atto dalla direzione commerciale dell'azienda; si è assistito ad un miglioramento della capacità di cross-selling, quale positiva conseguenza delle intense e reiterate sessioni formative erogate a tutto il personale farmacista e agli addetti al presidio delle aree commerciali.;
- incremento graduale ma costante dell'indice di contribuzione (margine di contribuzione/fatturato), passato da 35,93% del 2019 a 37,60% del 2021; negli ultimi anni l'azienda ha costantemente migliorato la sua capacità negoziale nei confronti dell'industria e la predisposizione a seguire le politiche di sell-out concordate con i principali fornitori.
- Il costo del personale, a seguito delle drastiche azioni approvate nei precedenti esercizi ha saputo ritrovare in primo luogo un rapporto coerente tra la componente diretta e quella indiretta/amministrativa. In secondo luogo si è assistita ad una drastica riduzione tra l'esercizio 2019 e il 2020, per poi risalire leggermente in valore assoluto nel 2021, a causa di un rafforzamento di alcuni servizi erogate nel corso della pandemia.

Il dato eccezionale è la costante riduzione dell'incidenza del costo del personale sul fatturato aziendale; tale risultato rappresenta il principale indicatore di una recuperata produttività del principali fattore su cui si basa il core business aziendale.

- conseguente incremento di EBITDA passato da 407k del 2019 (pari a 3,85% del fatturato) a 587k (5,23%) del 2021;
- infine, incremento del valore di EBIT passato da 284k del 2019 a 478k del 2021 (da 2,69% a 4,25%).

Quindi una crescita strutturata, solida, sia in termini di volumi che di incidenza percentuale.

## TAV 2 - REPORT STRUTTURA REDDITUALE

	€/1.000	%
--	---------	---

	31/12/19	31/12/20	31/12/21	31/12/19	31/12/20	31/12/21
<b>ricavi di vendita</b>	<b>10.572,48</b>	<b>10.834,79</b>	<b>11.240,87</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
ricavi vendita dettaglio	7.396,94	7.228,75	7.479,51	69,96%	66,72%	66,54%
ricavi vendita ASL	3.101,47	3.489,11	3.678,21	29,34%	32,20%	32,72%
ricavi vendita COMUNE	2,09	26,45	19,16	0,02%	0,24%	0,17%
ricavi vendita enti	71,99	90,47	63,99	0,68%	0,84%	0,57%
<b>costo consumi merce</b>	<b>-6.884,44</b>	<b>-6.996,88</b>	<b>-7.300,29</b>	<b>-65,12%</b>	<b>-64,58%</b>	<b>-64,94%</b>
giacenza iniziale	-1.499,72	-1.261,77	-1.298,22	-14,19%	-11,65%	-11,55%
acquisti netti	-6.646,49	-7.033,34	-7.273,78	-62,87%	-64,91%	-64,71%
giacenza finale	1.261,77	1.298,22	1.271,72	11,93%	11,98%	11,31%
<b>MARGINE COMMERCIALE</b>	<b>3.688,04</b>	<b>3.837,91</b>	<b>3.940,58</b>	<b>34,88%</b>	<b>35,42%</b>	<b>35,06%</b>
<b>ricavi per prestazioni</b>	<b>256,19</b>	<b>264,69</b>	<b>367,86</b>	<b>2,42%</b>	<b>2,44%</b>	<b>3,27%</b>
ricavi distribuzioni	99,34	124,90	156,01	0,94%	1,15%	1,39%
ricavi prestazioni notturno e servizi vari	156,85	139,79	211,85	1,48%	1,29%	1,88%
<b>costi per prestazioni</b>	<b>-145,39</b>	<b>-93,95</b>	<b>-81,99</b>	<b>-1,38%</b>	<b>-0,87%</b>	<b>-0,73%</b>
costi logistica e ritiro incassi	-49,84	-53,54	-50,75	-0,47%	-0,49%	-0,45%
altri costi diretti	-95,55	-40,41	-31,24	-0,90%	-0,37%	-0,28%
<b>MARGINE DI CONTRIBUZIONE</b>	<b>3.798,84</b>	<b>4.008,65</b>	<b>4.226,45</b>	<b>35,93%</b>	<b>37,00%</b>	<b>37,60%</b>
<b>costo personale</b>	<b>-2.622,58</b>	<b>-2.347,60</b>	<b>-2.414,23</b>	<b>-24,81%</b>	<b>-21,67%</b>	<b>-21,48%</b>
costo personale interno	-2.317,35	-2.273,79	-2.352,52	-21,92%	-20,99%	-20,93%
costo personale esterno	-305,23	-73,81	-61,71	-2,89%	-0,68%	-0,55%
<b>costi fissi operativi</b>	<b>-182,46</b>	<b>-268,85</b>	<b>-284,05</b>	<b>-1,73%</b>	<b>-2,48%</b>	<b>-2,53%</b>
manutenzioni	-94,19	-118,09	-138,73	-0,89%	-1,09%	-1,23%
assistenza tecnica	-21,72	-79,74	-44,73	-0,21%	-0,74%	-0,40%
utenze	-66,55	-71,02	-100,59	-0,63%	-0,66%	-0,89%
<b>costi fissi generali</b>	<b>-587,22</b>	<b>-997,17</b>	<b>-940,69</b>	<b>-5,55%</b>	<b>-9,20%</b>	<b>-8,37%</b>
organi sociali	-66,87	-27,01	-45,71	-0,63%	-0,25%	-0,41%
locazioni passive e noleggi	-248,47	-243,01	-276,81	-2,35%	-2,24%	-2,46%
consulenze e prestazioni di terzi indirette	-126,82	-106,89	-160,94	-1,20%	-0,99%	-1,43%
assicurazioni	-37,08	-41,47	-41,39	-0,35%	-0,38%	-0,37%
servizio Comune	-5,00	-450,00	-260,00	-0,05%	-4,15%	-2,31%
tributi	-26,34	-50,69	-44,14	-0,25%	-0,47%	-0,39%
pubblicità e comunicazione	-17,27	-16,85	-28,82	-0,16%	-0,16%	-0,26%
altri costi generali	-59,37	-61,25	-82,88	-0,56%	-0,57%	-0,74%
<b>EBITDA</b>	<b>406,58</b>	<b>395,03</b>	<b>587,47</b>	<b>3,85%</b>	<b>3,65%</b>	<b>5,23%</b>



ammortamenti e accantonamenti	-122,59	-121,44	-109,48	-1,16%	-1,12%	-0,97%
<b>EBIT</b>	<b>284,00</b>	<b>273,59</b>	<b>477,99</b>	<b>2,69%</b>	<b>2,53%</b>	<b>4,25%</b>
saldo gestione finanziaria	-127,56	-21,11	-22,90	-1,21%	-0,19%	-0,20%
saldo gestione straordinaria	129,45	-102,34	26,96	1,22%	-0,94%	0,24%
<b>RSULTATO LORDO</b>	<b>285,89</b>	<b>150,14</b>	<b>482,05</b>	<b>2,70%</b>	<b>1,39%</b>	<b>4,29%</b>
<b>imposte</b>	14,50	-21,84	-180,98	0,14%	-0,20%	-1,61%
<b>RSULTATO NETTO</b>	<b>300,40</b>	<b>128,31</b>	<b>301,07</b>	<b>2,84%</b>	<b>1,18%</b>	<b>2,68%</b>

### Rendiconto finanziario dei movimenti delle disponibilità liquide

Informazioni fondamentali per valutare la situazione finanziaria della società (comprese liquidità e solvibilità) sono fornite dal rendiconto finanziario.

In ottemperanza al disposto degli artt. 2423 e 2425-ter del codice civile, il bilancio d'esercizio comprende il rendiconto finanziario, nel quale sono presentate le variazioni, positive o negative, delle disponibilità liquide avvenute nel corso dell'esercizio corrente e dell'esercizio precedente. In particolare, fornisce informazioni su:

- disponibilità liquide prodotte e assorbite dalle attività operativa, d'investimento, di finanziamento;
- modalità di impiego e copertura delle disponibilità liquide;
- capacità della società di affrontare gli impegni finanziari a breve termine;
- capacità di autofinanziamento della società.

Il report flussi finanziari (TAV3) evidenzia la performance gestionale in termini di flussi finanziari. La dinamica analizzata dimostra la forte crescita dello stock di cassa (da 355k del 2019 a 1.214k del 2021), generato soprattutto dai seguenti elementi:

- incremento del valore di cash flow operativo (da gestione reddituale);
- miglioramento della dinamica finanziaria di capitale circolante netto, evidenziata anche dagli indicatori del ciclo di CCNO (TAV4).

### **TAV 3 - REPORT FLUSSI FINANZIARI**

	2020	2021
<b>LIQUIDITA' NETTA INIZIALE</b>	<b>354,68</b>	<b>270,92</b>
<b>cash flow</b>	<b>395,03</b>	<b>587,47</b>
ebitda	395,03	587,47
<b>flusso CCNO</b>	<b>-270,94</b>	<b>397,81</b>
crediti commerciali	-81,00	256,12

magazzino	-36,46	26,50
debiti commerciali	-194,93	95,05
altri crediti operativi	70,70	3,05
altri debiti operativi	-29,25	17,08
<b>FLUSSO NETTO GESTIONE CORRENTE</b>	<b>124,09</b>	<b>985,28</b>
<b>flusso gestione investimenti</b>	<b>266,53</b>	<b>135,06</b>
flusso netto investimenti materiali	8,81	-55,22
flusso netto investimenti finanziari	257,72	190,28
<b>altri flussi gestione extracorrente</b>	<b>-329,09</b>	<b>0,45</b>
flusso netto debiti operativi medio	-229,60	-158,79
altri flussi finanziari	-99,49	159,24
<b>flussi reddituali extraoperativi</b>	<b>-145,29</b>	<b>-176,92</b>
saldo gestione finanziaria	-21,11	-22,90
saldo gestione straordinaria	-102,34	26,96
imposte	-21,84	-180,98
<b>FLUSSO NETTO GESTIONE EXTRACORRENTE</b>	<b>-207,85</b>	<b>-41,40</b>
<b>FLUSSO NETTO GESTIONE</b>	<b>-83,76</b>	<b>943,88</b>
<b>LIQUIDITA' NETTA FINALE</b>	<b>270,92</b>	<b>1.214,80</b>

Infine, anche gli indicatori economico-finanziari (TAV4) confermano in modo netto e convergente il miglioramento complessivo dell'assetto gestionale.

Gli elementi di maggior rilievo sono i seguenti:

- crescente incremento del grado di equilibrio della struttura finanziaria (indice di struttura);
- significativo miglioramento della dinamica di CCNO (come scritto prima), sia in termini di flussi che di giorni del ciclo;
- evidente miglioramento del grado di equilibrio in termini di break even analysis, testimoniato dall'incremento del valore di margine di sicurezza passato da 7,43% del 2019 a 11,21% del 2021.

#### TAV 4 - REPORT INDICI FINANZIARI

	31/12/19	31/12/20	31/12/21
<b>INDICI DI STRUTTURA FINANZIARIA</b>			
indice di struttura	0,62	0,82	1,16
indice di indipendenza finanziaria	8,79%	18,15%	27,37%
rapporto di indebitamento	9,44	4,30	2,25
PFN	354,68	270,92	1.214,80

<b>INDICI GESTIONE CCNO</b>			
dilazione media totale crediti	19,03	20,78	13,30
dilazione media totale debiti	78,43	65,94	67,62
giacenza media magazzino	68,34	66,45	62,94
ciclo netto	8,94	21,29	8,63
<b>INDICI DI REDDITIVITA'</b>			
ROS	2,69%	2,53%	4,25%
ebitda/fatturato	3,85%	3,65%	5,23%
<b>BREAK EVEN</b>			
marginie di contribuzione	35,93%	37,00%	37,60%
costi fissi	3.516,74	3.611,61	3.752,52
fatturato break even	9.787,38	9.761,65	9.980,38
fatturato effettivo	10.572,48	10.834,79	11.240,87
marginie di sicurezza	7,43%	9,90%	11,21%

## **PUNTO 2. PROGRAMMA DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE EX ART. 6, CO. 2, D.LGS. 175/2016 E AZIONI A TUTELA DELLA CONCORRENZA E DEL MERCATO**

La Società, in quanto società a controllo pubblico di cui all'art. 2, co.1, lett. m) del d.lgs. 175/2016 (Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica"), è tenuta - ai sensi dell'art. 6, co. 4, d.lgs. cit. - a predisporre annualmente, a chiusura dell'esercizio sociale, e a pubblicare contestualmente al bilancio di esercizio, la relazione sul governo societario, la quale deve contenere:

- uno specifico programma di valutazione del rischio aziendale (art. 6, co. 2, d.lgs. cit.);
- l'indicazione degli strumenti integrativi di governo societario adottati ai sensi dell'art. 6, co. 3; ovvero delle ragioni della loro mancata adozione (art. 6, co. 5).

### **A PROGRAMMA DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE EX ART. 6, CO. 2, D.LGS. 175/2016.**

Ai sensi dell'art. 6, co. 2 del d.lgs. 175/2016:

*"Le società a controllo pubblico predispongono specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informano l'assemblea nell'ambito della relazione di cui al comma 4".*

Ai sensi del successivo art. 14:

*"Qualora emergano nell'ambito dei programmi di valutazione del rischio di cui all'articolo 6, comma 2, uno o più indicatori di crisi aziendale, l'organo amministrativo della società a controllo pubblico adotta senza indugio i provvedimenti necessari al fine di prevenire l'aggravamento della crisi, di correggerne gli effetti ed eliminarne le cause, attraverso un idoneo piano di risanamento [co.2].*

*Quando si determini la situazione di cui al comma 2, la mancata adozione di provvedimenti adeguati, da parte dell'organo amministrativo, costituisce grave irregolarità, ai sensi dell'articolo 2409 del codice civile [co.3].*

*Non costituisce provvedimento adeguato, ai sensi dei commi 1 e 2, la previsione di un ripianamento delle perdite da parte dell'amministrazione o delle amministrazioni pubbliche socie, anche se attuato in concomitanza a un aumento di capitale o ad un trasferimento straordinario di partecipazioni o al rilascio di garanzie o in qualsiasi altra forma giuridica, a meno che tale intervento sia accompagnato da un piano di ristrutturazione aziendale, dal quale risulti comprovata la sussistenza di concrete prospettive di recupero dell'equilibrio economico delle attività svolte, approvato ai sensi del comma 2, anche in deroga al comma 5 [co.4].*

*Le amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, non possono, salvo quanto previsto dagli articoli 2447 e 2482-ter del codice civile, sottoscrivere aumenti di capitale, effettuare trasferimenti straordinari, aperture di credito, né rilasciare garanzie a favore delle società partecipate, con esclusione delle società quotate e degli istituti di credito, che abbiano registrato, per tre esercizi consecutivi, perdite di esercizio ovvero che abbiano utilizzato riserve disponibili per il ripianamento di perdite anche infrannuali. Sono in ogni caso consentiti i trasferimenti straordinari alle società di cui al primo periodo, a fronte di convenzioni, contratti di servizio o di programma relativi allo svolgimento di servizi di pubblico interesse ovvero alla realizzazione di investimenti, purché le misure indicate siano contemplate in un piano di risanamento, approvato dall'Autorità di regolazione di settore ove esistente e comunicato alla Corte di conti con le modalità di cui all'articolo 5, che contempli il raggiungimento dell'equilibrio finanziario entro tre anni. Al fine di salvaguardare la continuità nella prestazione di servizi di pubblico interesse, a fronte di gravi pericoli per la sicurezza pubblica, l'ordine pubblico e la sanità, su richiesta dell'amministrazione interessata, con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, adottato su proposta del Ministro dell'economia e delle finanze, di concerto con gli altri Ministri competenti e soggetto a registrazione della Corte dei conti, possono essere autorizzati gli interventi di cui al primo periodo del presente comma [co. 5]”.*

In conformità alle richiamate disposizioni normative, l'organo amministrativo della Società ha predisposto il presente Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale che rimarrà in vigore sino a diversa successiva deliberazione dell'organo amministrativo, che potrà aggiornarlo e implementarlo in ragione delle mutate dimensioni e complessità dell'impresa della Società.

## **DEFINIZIONI.**

### **Continuità aziendale**

Il principio di continuità aziendale è richiamato dall'art. 2423-bis, cod. civ. che, in tema di principi di redazione del bilancio, al co. 1, n. 1, recita: “*la valutazione delle voci deve essere fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività*”.

La nozione di continuità aziendale indica la capacità dell'azienda di conseguire risultati positivi e generare correlati flussi finanziari nel tempo.

Si tratta del presupposto affinché l'azienda operi e possa continuare a operare nel prevedibile futuro come azienda in funzionamento e creare valore, il che implica il mantenimento di un equilibrio economico-finanziario.

L'azienda, nella prospettiva della continuazione dell'attività, costituisce -come indicato nell'OIC 11 (§ 22), -un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio.

Nei casi in cui, a seguito di tale valutazione prospettica, siano identificate significative incertezze in merito a tale capacità, dovranno essere chiaramente fornite nella nota integrativa le informazioni relative ai fattori di rischio, alle assunzioni effettuate e alle incertezze identificate, nonché ai piani aziendali futuri per far fronte a tali rischi e incertezze. Dovranno inoltre essere esplicitate le ragioni che qualificano come significative le incertezze esposte e le ricadute che esse possono avere sulla continuità aziendale.

### **Crisi**

L'art. 2, lett. c) della legge 19 ottobre 2017, n. 155 (Delega al Governo per la riforma delle discipline della crisi d'impresa e dell'insolvenza) definisce lo stato di crisi (dell'impresa) come *“probabilità di futura insolvenza, anche tenendo conto delle elaborazioni della scienza aziendalistica”*; insolvenza a sua volta intesa – ex art. 5, R.D. 16 marzo 1942, n. 267 – come la situazione che *“si manifesta con inadempimenti od altri fatti esteriori, i quali dimostrino che il debitore non è più in grado di soddisfare regolarmente le proprie obbligazioni”* (definizione confermata nel decreto legislativo 12 gennaio 2019, n. 14, recante *“Codice della crisi di impresa e dell'insolvenza in attuazione della legge 19 ottobre 2017, n. 155”*, il quale all'art. 2, co. 1, lett. a) definisce la *“crisi”* come *“lo stato di difficoltà economico-finanziaria che rende probabile l'insolvenza del debitore e che per le imprese si manifesta come inadeguatezza dei flussi di cassa prospettici a far fronte regolarmente alle obbligazioni pianificate”*.

Il tal senso, la crisi può manifestarsi con caratteristiche diverse, assumendo i connotati di una:

- crisi finanziaria, allorché l'azienda – pur economicamente sana – risenta di uno squilibrio finanziario e quindi abbia difficoltà a far fronte con regolarità alle proprie posizioni debitorie. Secondo il documento OIC 19, Debiti, (Appendice A), *“la situazione di difficoltà finanziaria è dovuta al fatto che il debitore non ha, né riesce a procurarsi, i mezzi finanziari adeguati, per quantità e qualità, a soddisfare le esigenze della gestione e le connesse obbligazioni di pagamento”*;
- crisi economica, allorché l'azienda non sia in grado, attraverso la gestione operativa, di remunerare congruamente i fattori produttivi impiegati.

### **STRUMENTI PER LA VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI**

Tenuto conto che la norma di legge fa riferimento a *“indicatori”* e non a *“indici”* e, dunque a un concetto di più ampia portata e di natura predittiva, la Società ha individuato i seguenti strumenti di valutazione dei rischi oggetto di monitoraggio:

- analisi di indici e margini di bilancio;
- analisi prospettica attraverso indicatori;

#### **Analisi di indici e margini di bilancio.**

L'analisi di bilancio si focalizza sulla:

- solidità: l'analisi è indirizzata ad apprezzare la relazione fra le diverse fonti di finanziamento e la corrispondenza tra la durata degli impieghi e delle fonti;
- liquidità: l'analisi ha ad oggetto la capacità dell'azienda di far fronte ai pagamenti a breve con la liquidità creata dalle attività di gestione a breve termine;
- redditività: l'analisi verifica la capacità dell'azienda di generare un reddito capace di coprire l'insieme dei costi aziendali nonché, eventualmente, remunerare del capitale.

### **MONITORAGGIO PERIODICO.**

L'organo amministrativo provvederà a redigere con cadenza almeno semestrale un'apposita relazione avente a oggetto le attività di monitoraggio dei rischi in applicazione di quanto stabilito nel presente Programma.

Detta attività di monitoraggio è realizzata anche in adempimento di quanto prescritto ex art. 147-*quater* del TUEL, a mente del quale, tra l'altro:

*“L'ente locale definisce, secondo la propria autonomia organizzativa, un sistema di controlli sulle società non quotate, partecipate dallo stesso ente locale. Tali controlli sono esercitati dalle strutture proprie dell'ente locale, che ne sono responsabili. [co.1]*

*Per l'attuazione di quanto previsto al comma 1 del presente articolo, l'amministrazione definisce preventivamente, in riferimento all'articolo 170, comma 6, gli obiettivi gestionali a cui deve tendere la società partecipata, secondo parametri qualitativi e quantitativi, e organizza un idoneo sistema informativo finalizzato a rilevare i rapporti finanziari tra l'ente proprietario e la società, la situazione contabile, gestionale e organizzativa della società, i contratti di servizio, la qualità dei servizi, il rispetto delle norme di legge sui vincoli di finanza pubblica. [co.2]*

*Sulla base delle informazioni di cui al comma 2, l'ente locale effettua il monitoraggio periodico sull'andamento delle società non quotate partecipate, analizza gli scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati e individua le opportune azioni correttive, anche in riferimento a possibili squilibri economico-finanziari rilevanti per il bilancio dell'ente. [co.3]*

*I risultati complessivi della gestione dell'ente locale e delle aziende non quotate partecipate sono rilevati mediante bilancio consolidato, secondo la competenza economica, predisposto secondo le modalità previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. [co.4].*

*Le disposizioni del presente articolo si applicano, in fase di prima applicazione, agli enti locali con popolazione superiore a 100.000 abitanti, per l'anno 2014 agli enti locali con popolazione superiore a 50.000 abitanti e, a decorrere dall'anno 2015, agli enti locali con popolazione superiore a 15.000 abitanti, ad eccezione del comma 4, che si applica a tutti gli enti locali a decorrere dall'anno 2015, secondo le disposizioni recate dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Le disposizioni del presente articolo non si applicano alle società quotate e a quelle da esse controllate ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile. A tal fine, per società quotate partecipate dagli enti di cui al presente articolo si intendono le società emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati. [co.5]”*

Copia delle relazioni aventi a oggetto le attività di monitoraggio dei rischi, anche ai fini dell'emersione e/o rilevazione di situazioni suscettibili di determinare l'emersione del rischio di crisi, sarà trasmessa all'organo di controllo e all'organo di revisione, che eserciterà in merito la vigilanza di sua competenza.

Le attività sopra menzionate saranno portate a conoscenza dell'assemblea nell'ambito della Relazione sul governo societario riferita al relativo esercizio.

In presenza di elementi sintomatici dell'esistenza di un rischio di crisi, l'organo amministrativo è tenuto a convocare senza indugio l'assemblea dei soci per verificare se risulti integrata la fattispecie di cui all'art. 14, co. 2, d.lgs. 175/2016 e per esprimere una valutazione sulla situazione economica, finanziaria e patrimoniale della Società.

L'organo amministrativo che rilevi uno o più profili di rischio di crisi aziendale in relazione agli indicatori considerati formulerà gli indirizzi per la redazione di idoneo piano di risanamento recante i provvedimenti necessari a prevenire l'aggravamento della crisi, correggerne gli effetti ed eliminarne le cause ai sensi dell'art. 14, co. 2, d.lgs. 175/2016.

L'organo amministrativo sarà tenuto a provvedere alla predisposizione del predetto piano di risanamento, in un arco temporale necessario a svilupparlo e comunque in un periodo di tempo

congruo tenendo conto della situazione economico-patrimoniale-finanziaria della società, da sottoporre all'approvazione dell'assemblea dei soci.

## **RELAZIONE SU MONITORAGGIO E VERIFICA DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE AL 31/12/2021.**

In adempimento al Programma di valutazione del rischio approvato dall'organo amministrativo si è proceduto all'attività di monitoraggio e di verifica del rischio aziendale le cui risultanze, con riferimento alla data del 31/12/2021, sono di seguito evidenziate.

### **LA SOCIETÀ.**

La società FarmaciaTerni S.r.l. Unipersonale è una società controllata al 100% dal Comune di Terni ed ha come oggetto sociale la gestione di farmacie comunali di cui è titolare lo stesso Comune di Terni.

La società è stata istituita in data 27/04/2016 per trasformazione della precedente Azienda Speciale, denominata Afm – Azienda Speciale.

### **LA COMPAGINE SOCIALE.**

L'assetto proprietario della Società al 31/12/2021 è il seguente:

Comune di Terni quale socio unico detiene la quota del 100%, capitale versato euro 323.658,71.

Capitale netto 1.053.432,38

### **ORGANO AMMINISTRATIVO**

L'organo amministrativo è costituito dalla figura dell'Amministratore Unico come previsto dal decreto legge 176/2016

Con delibera assembleare in data 19/10/2020, ma con effetto dal 02/11/2020, è stato nominato Amministratore Unico l'Avv. Stefano Minucci, il quale rimarrà in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2023.

### **ORGANO DI CONTROLLO – REVISORE.**

L'organo di controllo attualmente in carica è costituito da un collegio sindacale nominato con delibera assembleare in data 13/02/2019 e rimarrà in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2021.

Dott. Leandro Campana - Presidente

Dott.ssa Caterina Brescia – Sindaco effettivo

Dott. Edoardo Giuli – Sindaco effettivo

La revisione è affidata al Collegio Sindacale.

## **VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE AL 31/12/2021.**

La Società ha condotto la misurazione del rischio di crisi aziendale utilizzando gli strumenti di valutazione indicati al § 2 del Programma elaborato ai sensi dell'art. 6, co. 2, d.lgs. 175/2016 e verificando l'eventuale sussistenza di profili di rischio di crisi aziendale in base al Programma medesimo, secondo quanto di seguito indicato.

### Report dei flussi finanziari

Al fine di integrare gli strumenti di analisi sono stati anche valutati gli indici/indicatori elaborati del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili, approvati il 20/10/2019 ai sensi dell'art. 13 comma 2 del Codice della crisi d'impresa e dell'insolvenza, con le seguenti risultanze:

INDICI CRISI D'IMPRESA				soglie
patrimonio netto negativo (Apassivo-Aattivo-dividendi deliberati)	624,06	752,36	1.053,43	>0
oneri finanziari/fatturato (C.17 conto economico/A.1 conto economico)	1,06%	0,12%	0,08%	<=1,5%
patrimonio netto/debiti totali (Aattivo-Apassivo-dividendi deliberati)/(Dpassivo+Epassivo)	22,06%	28,33%	40,73%	>=4,2%
cash flow/attivo (Cash flow/totATTIVO patrimoniale)	6,93%	3,10%	7,53%	>=1%
attività a breve/passività a breve (Cattivo+Dattivo)/(Dpassivo+Epassivo)	97,45%	107,30%	120,46%	>=89,8%
indebitamento previdenziale e tributario/attivo (D12passivo+D13passivo)/(totATTIVO)	4,90%	3,96%	4,99%	<=7,8%

### Valutazione dei risultati.

Alla luce delle azioni intraprese nel corso dell'esercizio 2020 e nei primi mesi dell'esercizio 2021, anche in risposta al mutato scenario globale a seguito dalla pandemia COVID-19, i risultati raggiunti dimostrano la bontà delle azioni svolte che hanno ridato competitività e profittabilità alla FarmaciaTerni S.r.l.

### CONCLUSIONI.

I risultati dell'attività di monitoraggio condotta in funzione degli adempimenti prescritti ex art. 6, co. 2 e 14, co. 2, 3, 4, 5 del d.lgs. 175/2016 inducono l'organo amministrativo a ritenere che il rischio di crisi aziendale relativo alla Società sia da escludere.

### STRUMENTI INTEGRATIVI DI GOVERNO SOCIETARIO.

Ai sensi dell'art. 6, co. 3 del d.lgs. 175/2016:

*“Fatte salve le funzioni degli organi di controllo previsti a norma di legge e di statuto, le società a controllo pubblico valutano l'opportunità di integrare, in considerazione delle dimensioni e delle caratteristiche organizzative nonché dell'attività svolta, gli strumenti di governo societario con i seguenti:*

- a) regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività della società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, nonché alle norme di tutela della proprietà industriale o intellettuale;*
- b) un ufficio di controllo interno strutturato secondo criteri di adeguatezza rispetto alla dimensione e alla complessità dell'impresa sociale, che collabora con l'organo di controllo statutario, riscontrando tempestivamente le richieste da questo provenienti, e trasmette periodicamente all'organo di controllo statutario relazioni sulla regolarità e l'efficienza della gestione;*
- c) codici di condotta propri, o adesione ai codici di condotta collettivi aventi a oggetto la disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti e collaboratori, nonché altri portatori di legittimi interessi coinvolti nell'attività della società;*
- d) programmi di responsabilità sociale dell'impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione Europea”.*

In base al co. 4:



*“Gli strumenti eventualmente adottati ai sensi del comma 3 sono indicati nella relazione sul governo societario che le società controllate predispongono annualmente, a chiusura dell’esercizio sociale e pubblicano contestualmente al bilancio di esercizio”.*

In base al co. 5:

*“Qualora le società a controllo pubblico non integrino gli strumenti di governo societario con quelli di cui al comma 3, danno conto delle ragioni all’interno della relazione di cui al comma 4”.*

Nella seguente tabella si indicano gli strumenti integrativi di governo societario:

<b>Riferimenti normativi</b>	<b>Oggetto</b>	<b>Strumenti adottati</b>	<b>Motivi della mancata integrazione</b>
Art. 6 comma 3 lett. a)	Regolamenti interni	La Società ha adottato: <ul style="list-style-type: none"> <li>- le procedure di legge per l’acquisto di beni, servizi e lavori. Il relativo regolamento è in corso di attuazione.</li> <li>- adotta le procedure di legge per il conferimento degli incarichi di collaborazione e consulenza, il reclutamento e le progressioni del personale.</li> </ul>	
Art. 6 comma 3 lett. b)	Ufficio di controllo	La società si è dotata di un ufficio di controllo interno sotto la supervisione e il coordinamento del Dirigente.	
Art. 6 comma 3 lett. c)	Codice di condotta	La Società con delibera dell’Amministratore unico n.55 del 25/06/2020 ha aggiornato il Modello organizzativo gestione e controllo ai sensi del D.lgs. n. 231/2001 e l’aggiornamento del Piano per la prevenzione della corruzione e la trasparenza per il triennio 2019-2021 L. 190/2012 con il Codice Etico.	
Art. 6 comma 3 lett. d)	Programmi di responsabilità sociale		Non si ritiene necessario adottare ulteriori strumenti integrativi

### PUNTO 3. SODDISFACIMENTO BISOGNI DELLA COMUNITA' E DEL TERRITORIO

Nella parte introduttiva dell'ultimo piano industriale è possibile individuare, tra le altre:

- *Mission: tornare ad essere uno dei principali asset della città sia dal punto di vista patrimoniale che economico, in grado di creare valore rammentando che il cliente è prima di tutto un cittadino proprietario dell'azienda,*
- *Vision: creare una rete di farmacie interconnessa al sistema di welfare della città, capace di interpretare i bisogni del cittadino e trarre il proprio reddito dalla qualità dei servizio a supporto di tutte le fasce sociali, tanto della clientela con maggiore capacità di reddito (che vuole e può investire nel proprio benessere) quanto della clientela meno abbiente attraverso lo sviluppo di panieri di prodotti a prezzo calmierato,*
- *Valori: impostare la farmacia come un modello tradizionale nella forma, ma innovativo nell'offerta e nella proposta, affinché diventi il luogo centrale degli acquisti del cittadino-consumatore rispetto alle alternative proposte dalla GDO,*
- *Posizionamento: farmacia focalizzata su vendite libere, altamente specializzata e con prodotti innovativi.*

*L'azienda disponeva di un sistema di tessere fedeltà, che però copriva una percentuale ridotta dei clienti attivi: la base dati era vecchia e necessitava di un aggiornamento, magari accompagnato da un'adeguata politica di sostegno per un periodo prolungato.*

*Non si trattava ancora di un vero e proprio sistema di Customer Relationship Management (CRM): in passato si è provveduto, in maniera sporadica, a contattare i clienti possessori di fidelity card attraverso sms di accompagnamento ad alcune campagne promozionali, ed oggi il sistema andrebbe verificato anche alla luce della nuova normativa sulla privacy.*

*Era necessario riprogettare il CRM entro la durata del piano, integrando nel modello di creazione di valore anche i fornitori, seguendo queste linee guida:*

- *Lancio, anche su operazioni di durata limitata, di nuovi prodotti;*
- *Impulso su stagionalità;*
- *Upselling (indirizzamento verso prodotti a più alta redditività);*
- *Abbinare e cross selling;*

- *Rotazione e smaltimento magazzino,*
- *Regalistica e prodotti da ricorrenza;*
- *Convenzionamento con particolari realtà del bacino commerciale del punto vendita*

*L'azienda dispone di un software gestionale in grado di generare una quantità elevata di informazioni relative alle dinamiche commerciali delle varie sedi farmaceutiche ma non dispone degli strumenti per trasformare tale conoscenza in azioni commerciali capaci di generare ulteriore volume d'affari e quote di mercato.*

*in un settore maturo come quello farmaceutico i tassi di crescita sono modesti e risulta fondamentale fidelizzare il proprio mercato di riferimento ed attuare politiche capaci di sottrarre quote di mercato alla concorrenza.*

*L'integrazione dei vari modelli applicativi ha determinato un sofisticato sistema di **Business Intelligence** con il quale il cliente viene delineato in base al suo comportamento di acquisto.*

*Le informazioni derivanti dall'accoppiamento del codice card e del codice Ean del prodotto, vanno a costituire un sistema di **Data Warehousing** che restituisce alla farmacia un'ampia gamma di informazioni per il proprio business.*

*Attraverso il modello è possibile impostare delle campagne di comunicazione sia generiche rivolte all'intero universo dei clienti possessori della card aziendale, sia mirate, attraverso l'utilizzo di criteri di segmentazione socio-demografici, economici e comportamentali.*

*Tale sistema si avvale di molteplici strumenti di contatto quali:*

- *coupon informativi elettronici*
- *e-mail*
- *sms*
- *direct mailing*

*Nei prossimi mesi, con l'intento di fornire ai nostri clienti sempre più servizi, insieme al nostro team di sviluppo, renderemo disponibile la nuova App. Grazie ad essa i clienti Fidelity avranno la possibilità di accedere in tempo reale, non solo all'effettivo saldo punti, ma anche alle comunicazioni e promozioni delle nostre farmacie.*

*Prime evidenze*

*PROGETTO FIDELITY SALUS*

Il progetto Fidelity Salus Card ha avuto inizio nel mese di Novembre 2020, durante il quale si è svolta la presentazione del progetto ai Direttori di Farmacia e successivamente si è dato il via alla formazione presso ogni punto vendita, con la presenza di un Tutor, affrontando gli aspetti tecnici e teorici.

L'azienda attraverso il progetto Fidelity Card, si pone come obiettivo il consolidamento del rapporto con i propri clienti e la conquista di nuove quote di mercato.

Dal giorno 19/11/20 tutte le farmacie hanno iniziato la sostituzione delle vecchie Card con le nuove Fidelity Card.

Nei primi mesi di *start up* del progetto, Il primo obiettivo da raggiungere fu la sostituzione di tutte le vecchie Card con le nuove.

- ***Primo target da raggiungere 9000 clienti Fidelity entro Maggio 2021***

***Le promozioni sono state pensate per soddisfare i seguenti parametri:***

- 1. soddisfazione del cliente*
- 2. operazioni di sell out prodotti scarsa rotazione*
- 3. offrire servizi*

- ***con le seguenti modalità:***

- A. la selezione dei prodotti oggetto di promozioni, è stata frutto del lavoro che il nostro gruppo ha portato avanti con grande attenzione e impegno, utilizzando tutti i mezzi i database e le piattaforme informatiche a disposizione, GSP, Winfarm, software di contabilità, e valutazioni in presenza presso i punti vendita.*
- B. Il valore degli sconti è stato recuperato attraverso gli accordi commerciali stabiliti con i fornitori partners coinvolti e questo ci ha permesso di distribuire valore al mercato e alla comunità di riferimento*
- C. Tutte le promozioni si svolgono in un lasso di tempo ben preciso e stabilito, anche in relazione alle festività e ricorrenze previste durante l'anno.*
- D. La comunicazione delle promozioni è veicolata tramite i nostri social Facebook ed Instagram ed invio di messaggi e mail direttamente ai possessori di Fidelity Card.*
- E. Utilizzo di Coupon sconto da utilizzare nei mesi successivi*

***Oltre alle promozioni per tutti i clienti Card, sono state sempre proposte PROMOZIONI PERSONALIZZATE sulla base degli interessi espressi dai clienti in sede di attivazione Card.***

## **Offrire servizi**

*Categoria che mira a dare visibilità dei servizi offerti dalle nostre farmacie, che siano prestazioni infermieristiche o giornate per screening quali, densitometria ossea, doppler arti inferiori ecc... anche in previsione dell'ampliamento dei servizi di Telemedicina previsto dall'azienda.*

## **ANALISI PERFORMANCE PROMOZIONI**

*La percentuale tra coupon emessi e coupon processati è stata fissata ad un minimo del 5% per poter considerare una promozione di buon successo.*

*Senza entrare nel dettaglio dei numeri, tutte le promozioni, pur trattandosi di una fase iniziale, hanno portato un aumento del fatturato e dei pezzi venduti delle categorie di prodotti coinvolti.*

*In generale tutte le promozioni attivate, hanno dato risultati più che soddisfacenti, il potenziale di clienti da fidelizzare è ancora alto, per questo nei successivi mesi di Marzo ed Aprile, saranno attuate strategie mirate ad incentivare la clientela ad attivare la Fidelity Card:*

- *Post sponsorizzato nei social Instagram e Facebook*
- *Cartellonistica presso tutti i punti vendita*
- *Promozioni personalizzate ed esclusive per i clienti Fidelity Card*
- *Promozione servizi di screening sanitario*
- *Editoriali informativi*

*Il progetto Fidelity card oltre ad offrire ai clienti promozioni personalizzate e convenienti, sarà anche veicolo di informazioni sanitarie attraverso i nostri Infermieri e Farmacisti che di volta in volta affiancheranno alle promozioni Editoriali informativi a tema che verranno pubblicati nei Social. Di seguito alcuni esempi:*

- *Marzo – mese del capello*
  - *Giornate tricologiche presso le farmacie, con esame del capello e del cuoio capelluto*
  - *Post informativi nei Social*
  - *Editoriale caduta dei capelli cause e cure*
- *Aprile – mese del controllo glicemico*

- *Promozione su integratori salini e ricostituenti*
- *Editoriale sulla glicemia e malattie correlate*
- *Qualora il valore glicemico superi la soglia di attenzione, ulteriore misurazione gratuita nel mese successivo*
- *Omaggio per clienti Card con interesse Animali.*

La crescita impetuosa del numero di card è continuata e tutt'ora rappresenta un fondamentale “work in progress” di questa azienda.

Alla data di presentazione di tale relazione, sono state attivate oltre 20 mila card e tutti i mesi dell'anno sono stati oggetto di pianificazioni di attività promozionali, alle quali sono state affiancate specifiche sessioni informative e formative che hanno coinvolto tutto il personale.

La crescita dei clienti dei pezzi venduti e del valore riconosciuto alla comunità ne certifica un indubbio successo

Nel corso dei mesi l'azienda si è mossa per assolvere anche al suo ruolo sociale attivando una serie di iniziative di cui si riporta un elenco non esaustivo:

- Campagne di misurazione gratuita dei parametri pressori e glicemici – in collaborazione con associazione diabetici,
- Screening cardiovascolare,
- Partecipazione all'evento podistico denominato “dragonissima” con lo scopo di diffondere corrette pratiche di prevenzione legate all'attività sportiva,
- Utilizzo di shopper eco-sostenibili
- Adesione ai prossimi screening regionali
- Campagna nastro rosa,
- Partecipazione al progetto delle luminarie natalizie del Comune di Terni,
- Patrocinio convegni culturali e di divulgazione scientifica,
- Evoluzione del progetto della farmacia dei servizi attraverso il ruolo degli infermieri in farmacia.

**ESITO:** mantenimento con prosecuzione delle misure di razionalizzazione ex art. 20 TUSP, già previste nei precedenti piani.

Con riferimento all'obiettivo specifico, assegnato per l'esercizio 2021 ex art. 19, comma 5 TUSP, di ridurre le spese di funzionamento (voce B6-B9 e B14 del conto economico) nella misura del 1%, rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico, rispetto all'esercizio 2020, si dà atto che l'esito relativo al raggiungimento dello stesso è stato verificato e rendicontato con nell'ambito della proposta di D.C.C., depositata contestualmente alla presente e concernente “obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle società partecipate dal Comune di Terni in applicazione dell'art. 19 del D. Lgs. n. 175/2016 e dell'art. 147-

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: 8b6e15f4e2515831574cd2c34018881f666cf2b77a031b077bcf4039adc8497b*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

quater del D. Lgs. 267/2000. Verifica degli obiettivi e nuovi indirizzi alle società per l'esercizio 2023", alla quale, pertanto, si rimanda.

**INDIRIZZO POLITICO:** mantenimento senza interventi, fatta salva la valutazione circa l'opportunità di valorizzare le capacità reddituali dell'azienda.

**OBIETTIVO SPECIFICO EX ART. 19, COMMA 5 TUSP PER L'ESERCIZIO 2023:**

- a) riduzione del totale delle spese di funzionamento rappresentate voci da B6 a B9 e B14 del Conto Economico rispetto alla media delle stesse nell'ultimo triennio 2020-2021-2022 rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico;
- b) rappresentazione di tale previsione, in coerenza con il budget, anche nel piano industriale;

#### **4.4 UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA**

Umbria TPL e Mobilità spa è una società costituita per atto di fusione di preesistenti società di trasporto pubblico operanti individualmente in Umbria fino al 2010 ed ha gestito in forma integrata il trasporto pubblico locale su ferro, su gomma ed il servizio di navigazione sul lago Trasimeno. Accanto a queste attività di trasporto, la società ha erogato, inoltre, servizi di gestione parcheggi e scale mobili;

Accanto all'attività in Umbria, nel corso degli anni, a seguito dell'apporto di una delle aziende fuse (APM S.p.A.), la Società ha sviluppato una rilevante attività di trasporto pubblico su gomma nella regione Lazio, condotta prevalentemente attraverso la società Roma TPL S.r.l., partecipata al 33,3.

Attualmente, la società è stata designata Agenzia Unica per La Mobilità ed il Trasporto Pubblico Locale dalla Legge Regionale n. 14/2018 ed è previsto che la stessa svolga le proprie funzioni sulla base di un affidamento *in house providing*, in attuazione degli indirizzi che verranno impartiti alla medesima società dalla Regione, province e comuni soci;

Il Comune di Terni è divenuto socio diretto di Umbria TPL e Mobilità spa a seguito dell'estinzione della società ATC spa (la quale era partecipata direttamente dal Comune di Terni per una quota del 44,17%), la cui procedura di liquidazione si è conclusa nell'anno 2021 (per tale ragione, tale società non viene più inclusa nella presente razionalizzazione). Nell'ambito della definizione di quest'ultima, il Liquidatore ha proposto un piano di riparto che prevedeva, tra le altre cose, di redistribuire l'attivo patrimoniale, costituito unicamente dalle quote di partecipazione di ATC spa nella società Umbria T.P.L. e Mobilità, assegnando le stesse direttamente ai soci in proporzione alla partecipazione di questi in ATC spa.

In considerazione del fatto che il bilancio finale di liquidazione, il piano di riparto e agli altri documenti sono stati depositati dal Liquidatore presso il registro delle imprese (in data 7/5/2021) e che tali atti non sono stati impugnati dinanzi al Tribunale (*ex art. 2492 c.c.*), gli stessi sono stati intesi tacitamente approvati ai sensi dell'art. 2493 c.c. Per l'effetto, le suddette quote di partecipazione di ATC in Umbria Mobilità sono passate nella titolarità degli enti soci di ATC, compreso il Comune di Terni che ne ha acquisito una partecipazione pari al 8,01%. Di tale subentro il Consiglio Comunale ha preso atto con l'approvazione della D.C.C. n. 324 del 28/12/2021, avente ad oggetto "*bilancio finale di liquidazione e piano di riparto della società ATC spa. Presa d'atto ed acquisizione della partecipazione nella società Umbria T.P.L. Mobilità spa (prot. n. 186812 del 13.12.2021)*".

- **Anagrafica:**

<b>Denominazione</b>	UMBRIA TPL E MOBILITA' S.p.A.
<b>Sede</b>	Strada Santa Lucia, 4 – 06125 Perugia
<b>Partita IVA</b>	03176620544
<b>Codice fiscale</b>	03176620544

- **Organi aziendali**

- **Assemblea dei soci:** La rappresentanza legale del Comune di Terni nell'assemblea dei soci spetta al Sindaco o ad assessore delegato.
- **Amministratore Unico:** Rettighieri Marco (nominato con delibera dell'assemblea dei soci del 5/8/2020 per la durata di 3 esercizi)
- **Collegio sindacale:** il Collegio Sindacale è composto come segue:



Chifari Paolo – Presidente  
 Proietti Raffaella – Membro effettivo  
 Fulci Giovanni – Membro effettivo

Il Collegio è stato nominato con delibera dell'assemblea dei soci del 2/8/2019 ed il mandato è fissato in 3 esercizi.

Le funzioni di revisore legale sono svolte dal Dott. Vagnetti Fabrizio.

- **Composizione Capitale Sociale**

La composizione del Capitale Sociale è la seguente:

QUOTE	26.491.374
VALORE UNITARIO	1
<b>CAPITALE SOCIALE</b>	<b>26.491.374</b>

- **Compagine societaria**

La società si configura come società a totale capitale pubblico, detenuto dal socio *Comune di Terni* per una quota pari al 8,01%.

- **Composizione Patrimonio Netto e corrispondente valore delle Partecipazioni**

Al 31/12/2021, la composizione del Patrimonio Netto ed il corrispondente valore della Partecipazione del Comune di Terni, è la seguente:

Capitale sociale	26.491.374
Riserve	1
Risultato economico da portare a nuovo	(6.068.162)
Risultato esercizio 2021	156.829
<b>TOTALE PN</b>	<b>20.580.042</b>
Quota % Comune di Terni	8,01
<b>Valore Partecipazione 2021 Comune di Terni</b>	<b>1.648.461,36</b>

## RELAZIONE SULLA GESTIONE 2021

Si riporta un estratto della relazione sulla gestione in ordine ai principali fatti del 2021 che sono:

- asseverazione il Piano di ristrutturazione ex art. 67 c. 3 lett. d) L.F.;
- sottoscrizione Accordo di Risanamento con tutto il ceto bancario;
- avvio dell'Agenzia unica per la Mobilità e il Trasporto;
- trasferimento del contratto di servizio relativo al servizio di trasporto ferroviario sottoscritto con Trenitalia s.p.a.

*“I principali eventi dell'esercizio 2021 che vogliamo ricordare nella presente relazione sono l'asseverazione del Piano di ristrutturazione ai sensi dell'art. 67 c. 3 lett. d) ex L.F. e la contestuale sottoscrizione dell'Accordo di Risanamento con il ceto bancario.*

*Infatti, in data 13 ottobre 2021, il Piano di Ristrutturazione è stato asseverato e depositato presso la CCIAA di Perugia. Contemporaneamente la società ha sottoscritto insieme a tutti gli istituti bancari creditori l'Accordo di Risanamento.*

*La società ha adempiuto ai primi obblighi previsti dall'Accordo di Risanamento, già nel mese di ottobre.*

*Con l'asseverazione del Piano e l'accordo con il ceto bancario, tutte le condizioni previste dalla deliberazione di giunta regionale n. 556 del 6/07/2020, avente ad oggetto “Attuazione dell'art. 19*

*bis della legge regionale 18/11/1998, n. 37 e s.m.i. – Determinazioni.”, si sono realizzate e la Regione Umbria, giusta deliberazione n. 1050 del 29/10/2021, ha preso atto della nuova situazione aziendale e ha dato avvio all’Agenzia Unica per il Trasporto Pubblico Locale.*

*Con deliberazione di Giunta Regionale n. 1051/2021, infatti, la Regione ha trasferito ad Umbria TPL e Mobilità S.p.A. il contratto di Servizio per il trasporto pubblico ferroviario di interesse regionale e locale con Trenitalia S.p.A.*

*La Regione, con la stessa deliberazione, ha riconosciuto un contributo alla società per il funzionamento e per le attività previste dall’art. 19 bis della L.R. 37/98.*

*Tra gli effetti più immediati dell’attuazione del Piano, ricordiamo anche la sospensione del rimborso dell’anticipazione regionale per un periodo di 18 mesi.”*

Il Margine Operativo Lordo, pari ad euro 2.029.929, denota una buona capacità aziendale di contenere i costi, che si riflette sul risultato d’esercizio positivo pari ad euro 156.829.

Nel bilancio 2021 non sono stati fatti particolari accantonamenti, in quanto non si ritiene che si siano determinati nuovi rischi.

Nel corso del 2022, in attuazione di quanto disposto dalla Giunta Regionale con DDGRR n. 1050/2021 e n. 1051/2021, sono stati trasferiti alla società ulteriori contratti di servizio di trasporto pubblico locale. Continuano le attività per la definizione degli atti di gara per il trasporto pubblico locale.

## **STATO PATRIMONIALE 2021**

Nello Stato Patrimoniale, sezione attiva, si registra tra il 2020 e il 2021 una riduzione delle immobilizzazioni materiali (attribuibile a alienazioni e dismissioni di terreni e fabbricati principalmente), una sostanziale stabilità dei crediti e un aumento del capitale circolante dovuto principalmente a delle crescenti disponibilità liquide.

Nello Stato Patrimoniale, sezione passiva, si nota un grande risultato di utile di esercizio (passato da € 23.726 a € 156.829), una stabilità del fondo rischi e oneri e la voce dei debiti in lieve diminuzione.

## **CONTO ECONOMICO 2021**

Il Conto Economico evidenzia una differenza tra “valori e costi della produzione A-B” ancora positiva, ma sensibilmente peggiore rispetto al dato registrato nel 2020, che si assesta su € 1.620.678,00 contro gli attuali € 296.5949,00.

Analizzando nel dettaglio le voci la situazione di cui sopra è da ricondursi a:

- Aumento di costi di produzione per servizi (€ 7.778.964,00 contro € 1.136.305,00 dell’anno precedente);
- Aumento dei costi del personale (salari, TFR, altri costi) di circa il 6,24%.

Il risultato prima delle imposte, comunque, grazie anche a migliori risultati ottenuti alla voce “utili e perdite su cambi” e quindi “totale proventi e oneri finanziari” segna un deciso miglioramento, passando da € 117.940,00 del 2020 agli attuali € 186.213,00 del 2021.

Come prima anticipato l’utile di esercizio registra un grande risultato, nettamente migliorativo rispetto l’esercizio precedente e con proposta di destinazione a copertura delle perdite pregresse.

Nella Nota Integrativa, vengono riportate le variazioni incorse alle immobilizzazioni, unitariamente al loro ammortamento ed esposta la variazione delle rimanenze di magazzino come segue.

Come si evince dal dettaglio riportato, le variazioni sono attribuibili principalmente a:

- Vendita degli immobili;
- Messa in vendita degli immobili (beni in leasing).

La variazione positiva generata è quindi di oltre € 3.000.000,00.

In merito invece alla maggiore liquidità, come riportato dalla società, essa è attribuibile principalmente ai trasferimenti del FONDO NAZIONALE TRASPORTI, dopo l'avvenuta attivazione dell'agenzia unica.

**A SEGUITO DI RICHIESTA DEL COMUNE DI TERNI, LA SOCIETA' UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA, CON NOTA PROT. N. 190662 del 1/12/2022, HA INOLTRATO UNA RELAZIONE DALLA QUALE RISULTA QUANTO SEGUE:**

**Società ed organizzazione**

UMBRIA TPL E MOBILITA', d'ora in poi UM, è la società costituita il 1° dicembre 2010, nata dalla fusione delle aziende di TPL operanti sul territorio regionale umbro: APM, ATC, SSIT ed FCU. La scelta è maturata nell'ambito di una più generale riforma dei servizi pubblici, che ha visto come obiettivi primari l'integrazione delle diverse modalità di trasporto presenti sul territorio regionale nell'ottica della razionalizzazione dei processi e delle risorse. Mutate condizioni di carattere finanziario, assieme all'esigenza di una migliore interpretazione delle norme di settore al fine di realizzare processi di efficientamento della spesa e di miglioramento del servizio, hanno condotto gli Enti Proprietari a maturare sia la scelta di procedere alla vendita del ramo d'azienda relativo all'esercizio di TPL, ora di proprietà di Bus Italia – Sita Nord S.r.l., oltre che alla successiva cessione del ramo d'azienda "Infrastruttura Ferroviaria" a Rete Ferroviaria Italiana - Società per Azioni. A partire dal luglio 2020, con DGR N. 556 del 06/07/2020, UM è stata individuata per assumere le funzioni di Agenzia Unica per la Mobilità e il Trasporto Locale, ai sensi della legge regionale 2 aprile 2015 n. 9 che ha introdotto l'art. 19 bis alla legge regionale 18/11/1998, n. 37 e s.m.i.

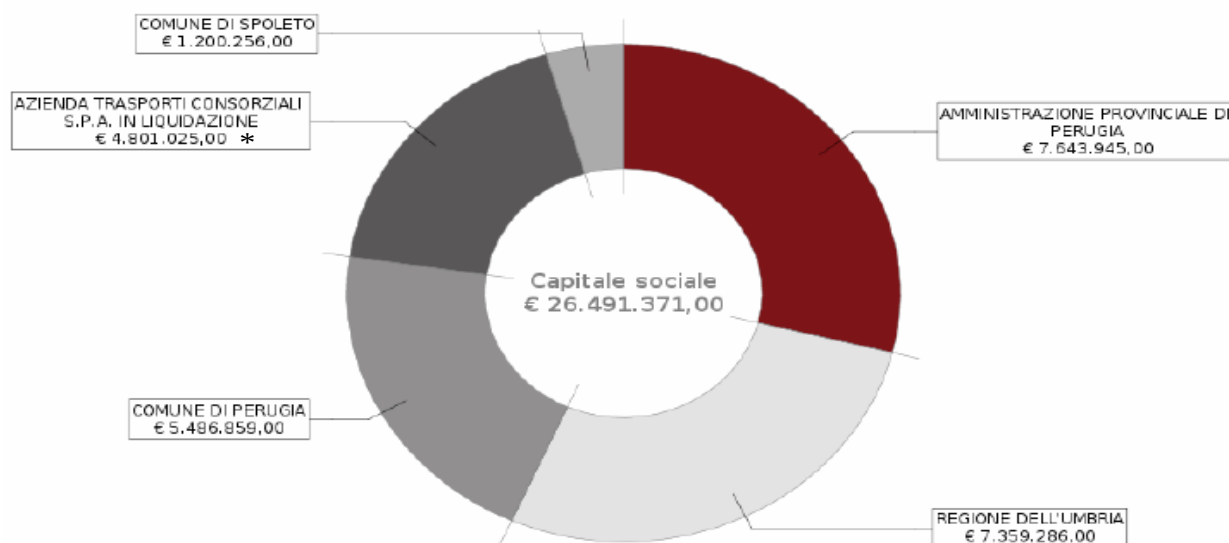
La Società si appresta ad esercitare le attività indicate all'art. 19 bis prevalentemente in favore dei Soci per il conseguimento delle loro finalità istituzionali e nel rispetto degli atti con i quali i soci medesimi hanno conferito le funzioni richiamate.

L'Agenzia opererà in attuazione delle previsioni contenute negli strumenti di programmazione di Regione, Province e Comuni, oltre che degli indirizzi dagli stessi Enti, con particolare riguardo ai seguenti compiti:

- a) organizzazione e promozione dei servizi pubblici di trasporto integrati tra loro e con la mobilità privata;
- b) gestione delle infrastrutture e del patrimonio funzionale alla erogazione dei servizi;
- c) gestione della mobilità complessiva, organizzazione dei servizi complementari per la mobilità, con particolare riguardo alla sosta, ai parcheggi, all'accesso ai centri urbani, ai relativi sistemi e tecnologie di informazione e controllo;
- d) indicazione e gestione delle procedure concorsuali per l'affidamento dei servizi e conseguenti compiti di gestione, controllo, monitoraggio e verifica dei contratti di servizio stipulati;
- e) gestione del fondo regionale trasporti e delle risorse che gli enti locali vorranno individuare per i servizi aggiuntivi a quelli definiti ed individuati come minimi;
- f) promozione dell'uso dei mezzi di trasporto pubblico, ricorrendo anche a campagne di informazione, comunicazione, promozione e sensibilizzazione sui temi del trasporto, nel rispetto dell'ambiente;
- g) attuazione, su richiesta della Regione e degli enti locali, delle indicazioni fornite dai medesimi in merito ai servizi di trasporto scolastici, nella fascia di età compresa tra i sei ed i diciassette anni, svolgendo anche la funzione di stazione appaltante per l'affidamento dei servizi suddetti e conseguenti compiti di gestione, controllo, monitoraggio e verifica dei contratti di servizio stipulati;
- h) attuazione, su richiesta della Regione e degli enti locali, delle indicazioni fornite dai medesimi in merito ai servizi di trasporto di persone con disabilità, svolgendo anche la funzione di stazione appaltante per l'affidamento dei servizi suddetti e conseguenti compiti di gestione, controllo, monitoraggio e verifica dei contratti di servizio stipulati;

- i) supporto per la redazione ed elaborazione di progetti in ambito di risorse comunitarie, nazionali e regionali, provvedendo anche, qualora richiesto, alla gestione dei medesimi progetti;
- j) supporto per la redazione ed elaborazione di progetti nel campo della tariffazione integrata, degli ITS (Intelligent Transport System) in relazione al TPRL;
- k) lo sviluppo di iniziative finalizzate a forme complementari di mobilità, tra le quali la progettazione, l'organizzazione e la gestione dei percorsi naturalistici, culturali e spirituali a piedi, in bicicletta o con mezzi di trasporto alternativi;
- l) forme complementari di mobilità;
- m) ogni altro compito, non in contrasto con la normativa comunitaria, nazionale e regionale, che la Regione e gli enti locali richiedano.

Con Assemblea Straordinaria del 02/08/2019, è stata deliberata una modifica dello Statuto per l'introduzione di regole proprie della Società "In house" e l'adeguamento alle disposizioni dell'art.16 d.lgs.175/2016 e successive modifiche ed integrazioni - testo unico società a partecipazione pubblica. Con atto ricevuto dal notaio Giuseppe Brunelli di Perugia in data 28 agosto 2019 rep.n.136273/46962 è stato costituito ai sensi dell'art.2447/bis e seguenti del codice civile apposito patrimonio destinato per l'esercizio dell'attività di gestione del fondo regionale trasporti e di ulteriori risorse, nell'ambito delle funzioni di "Agenzia Unica per la Mobilità e il Trasporto Unico locale" ("specifico affare"). Gli assetti proprietari della società sono i seguenti:



Nel secondo semestre del 2021 si è conclusa la procedura di liquidazione dell'ATC S.p.A., con l'attribuzione delle azioni detenute da ATC in UM ai soci di ATC stessa, 32 Comuni dell'area ternana.

Socio	N. azioni	Valore	%	Tipo diritto
AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI PERUGIA 00443770540	7.643.945	7.643.945,00		proprietà'
REGIONE DELL'UMBRIA 80000130544	7.359.286	7.359.286,00		proprietà'
COMUNE DI PERUGIA 00218180545	5.486.859	5.486.859,00		proprietà'
AZIENDA TRASPORTI CONSORZIALI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE 01456930559	4.801.025	4.801.025,00		proprietà'
COMUNE DI SPOLETO 00316820547	1.200.256	1.200.256,00		proprietà'

La Liquidazione di ATC, Azienda Trasporti Consorziali S.p.A., ha determinato una redistribuzione delle azioni secondo la seguente tabella:

Assegnazione Comune di Terni	8,01%
Assegnazione Amm.ne Prov.le di Terni	2,74%
Assegnazione Comune di Orvieto	1,63%
Assegnazione Comune di Narni	1,45%
Assegnazione Comune di Amelia	0,95%
Assegnazione Comune di Stroncone	0,29%
Assegnazione Comune di Montecastrilli	0,25%
Assegnazione Comune di Avigliano Umbro	0,23%
Assegnazione Comune di Sangemini	0,23%
Assegnazione Comune di Arrone	0,21%
Assegnazione Comune di Ferentillo	0,16%
Assegnazione Comune di Baschi	0,15%
Assegnazione Comune di Montecchio	0,13%
Assegnazione Comune di Castelviscardo	0,12%
Assegnazione Comune di Otricoli	0,12%
Assegnazione Comune di Lugnano in Teverina	0,12%
Assegnazione Comune di Montefranco	0,12%
Assegnazione Comune di Fabro	0,11%
Assegnazione Comune di Allerona	0,11%
Assegnazione Comune di Calvi dell'Umbria	0,11%
Assegnazione Comune di Giove	0,10%
Assegnazione Comune di Guardea	0,10%
Assegnazione Comune di Ficulle	0,09%
Assegnazione Comune di Castelgiorgio	0,09%
Assegnazione Comune di Penna in Teverina	0,08%
Assegnazione Comune di Montegabbione	0,08%
Assegnazione Comune di Alviano	0,07%
Assegnazione Comune di Attigliano	0,07%
Assegnazione Comune di Parrano	0,07%
Assegnazione Comune di Porano	0,07%
Assegnazione Comune di Monteleone d'Orvieto	0,06%
Assegnazione Comune di Polino	0,02%

La società è di norma amministrata da un amministratore unico; ricorrendo i presupposti di cui al Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri previsti al comma terzo dell'art. 11 del D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, l'assemblea degli azionisti potrà disporre che la società sia amministrata da un

consiglio di amministrazione composto da tre o da cinque membri; gli amministratori possono essere scelti anche fra i non soci. L'organo amministrativo è nominato per tre esercizi, qualora all'atto della nomina non sia stabilita una più breve durata e può essere rinominato; esso scade alla data dell'assemblea che approva il bilancio relativo all'ultimo esercizio della loro carica. In ogni caso si applicano le norme della disciplina vigente in materia di pubblici servizi e partecipazioni pubbliche.

Con Atto di nomina del 05/08/2020, è stato individuato l'Ing. Marco Rettighieri come Amministratore Unico e Rappresentante dell'Impresa.

I seguenti professionisti rivestono i ruoli di Sindaci e membri degli Organi di Controllo:

CHIFARI PAOLO Presidente Del Collegio Sindacale

FULCI GIOVANNI Sindaco

PROIETTI RAFFAELLA Sindaca

RIBICHINI VALERIO Sindaco Supplente

SILVESTRINI MARCO Sindaco Supplente

VAGNETTI FABRIZIO Revisore Legale

L'organico aziendale alla data odierna è composto di 12 unità, di cui 2 dirigenti.

L'attuale organizzazione della società è basata su 6 Aree Organizzative riconducibili a:

- Area Agenzia Unica per la Mobilità e il Trasporto Pubblico Locale
- Area Amministrazione Finanza Controllo di Gestione
- Area Patrimonio
- Area Qualità
- Area Comunicazione
- Area Impianti Tecnologici

L'acquisizione progressiva delle Funzioni proprie di Agenzia Unica per la Mobilità e il Trasporto Locale ed il contestuale trasferimento alla Società degli attuali contratti di servizio TPL rende necessario rafforzare l'organico con figure operative.

L'adeguamento minimo della dotazione organica, esigenza già comunicata ai Soci, si sostanzia come segue:

- n. 1-2 figura tecnica trasportista (in area Tecnica da implementare);
- n. 1 figura amministrativa (Ufficio Segreteria generale – Area Agenzia Unica per la Mobilità e il Trasporto Pubblico Locale);
- n. 1 figura amministrativa (Area Legale - Area Agenzia Unica per la Mobilità e il Trasporto Pubblico Locale);
- n. 1 figura amministrativa in area Finanza Controllo di Gestione.

## **PROGRAMMA TRIENNALE 2022-24**

### **Premessa Generale**

Sino al luglio 2020 l'attività di UM si è principalmente sviluppata nelle **Aree Amministrazione Finanza Controllo di Gestione**, nell'Area Legale, ora inglobata **nell'Area Agenzia Unica per la Mobilità e il Trasporto Pubblico Locale**, e nell'**Area Patrimonio**. Il trasferimento delle funzioni di Agenzia ha reso ancor più cogente l'esigenza di un adeguamento della struttura, processo ora in atto e che verrà descritto nei paragrafi seguenti. Nel considerare, quindi, i contenuti proposti nel Documento di Programmazione 2022-2024, è necessario tener presente la mancanza di uno storico sedimentato in funzioni e aree di recentissima costituzione o riformulazione. Tale attenzione va estesa sia all'organizzazione aziendale in sé, tanto quanto ai bilanci che hanno sostenuto l'attività

industriale, dimensioni che ora verranno ridefinite in base alle significative novità introdotte con le nuove funzioni.

## **2.1 Area Agenzia Unica per la Mobilità e il Trasporto Pubblico Locale**

L'Area Agenzia Unica per la Mobilità e il Trasporto Pubblico Locale, affianco all'attività di Ufficio Legale tipicamente intesa, avrà il compito strategico di provvedere prevalentemente alla gestione della "Procedura per l'affidamento del servizio di Trasporto Pubblico Locale della Regione Umbria".

Il percorso di gara è complesso e articolato, scandito dalle Delibere dell'Autorità Regolazione Trasporti (ART) e dal Codice appalti. Le attività propedeutiche riguardano l'aggiornamento del Piano di Bacino (per definire i servizi), la Consultazione pubblica (per i beni indispensabili, i lotti di gara e il personale), la Relazione di Affidamento, il Piano Economico Finanziario Simulato (per la base d'asta) e la predisposizione della documentazione di gara. Si prevede la pubblicazione del bando nel corso del 2022 e l'aggiudicazione nel corso del 2023. Le fasi previste sono:

### **FASE 1 - Aggiornamento del piano di bacino del tpl**

La parte già svolta si è sviluppata attraverso la formale acquisizione dei dati forniti dall'attuale gestore. La fase 1 si svilupperà con l'aggiornamento del Piano di Bacino del TPL, ai sensi dell'art. 12 della LR 37/98, e degli indirizzi per il relativo Programma Unico di Esercizio Regionale (PUER) per i servizi di trasporto su gomma e lacuali. L'attività avrà come base le elaborazioni già condotte dalle Province e che costituiscono la base dati da aggiornare per la redazione del Piano. Come previsto dalla citata LR 37/98, lo Schema di Piano di bacino: "è predisposto in collaborazione tra Regione, province e Associazione nazionale comuni italiani (ANCI), con le modalità di confronto stabilite preventivamente con atto della Giunta regionale"; "è elaborato in conformità agli indirizzi contenuti nel Piano regionale dei trasporti"; "è approvato mediante accordo di programma ed è sottoscritto dalla Regione e dalle province. In caso di mancato accordo, il Piano è approvato dalla Regione".

### **FASE 2 - Aggiornamento della proposta di rete**

Le attività che saranno svolte nell'ambito dell'aggiornamento del progetto di rete saranno le seguenti:

- a) Analisi del progetto di rete contenuto nella documentazione predisposta dalle province in relazione al redigendo Piano di Bacino: tale analisi preliminare ha lo scopo di verificare l'attualità della proposta contenuta nel Piano di Bacino, in termini di rispondenza alla visione ed agli obiettivi degli enti competenti (Regione Umbria, Province e Comune, attraverso l'ANCI) nonché in termini di rispondenza alle esigenze espresse dalla domanda di mobilità esistente e potenziale.
- b) Elaborazione di una nuova proposta di rete: sarà elaborata una nuova proposta di rete (in termini di assetto delle direttrici e delle linee) volta all'ottimizzazione delle risorse disponibili ed alla massima rispondenza alle esigenze di mobilità ed alle strategie di intervento individuate di concerto con la Committenza. L'approccio progettuale seguirà una logica di assegnazione dell'offerta di servizio su corridoi principali di mobilità, ove i servizi saranno cadenzati in relazione alle esigenze espresse dalla domanda di spostamento. L'attività di gerarchizzazione terrà conto dei parallelismi e delle attuali sovrapposizioni funzionali dei servizi, in modo da garantire elevati livelli di servizio e riorganizzare la distribuzione territoriale del sistema di offerta di TPL.
- c) Progettazione del Programma di Esercizio (PdE) da mettere a gara: a valle dell'elaborazione dello schema di rete di cui alla sotto-fase precedente, sarà sviluppato il progetto di PdE, in termini di parametri minimi di servizio da garantire in fase di predisposizione del progetto di offerta a cura dei concorrenti alla successiva gara di affidamento del servizio. Saranno, per ciascuna linea e stagionalità, individuati un set di parametri, quali il numero di coppie giornaliere e per fascia oraria, tempi di viaggio, produzione di linea e complessiva. Tali parametri costituiranno l'insieme dei vincoli per la progettazione del PdE esecutivo. Il progetto di PdE conterrà altresì una proposta volta

ad individuare porzioni di servizio che possano essere effettuate tramite servizi alternativi, quali servizi a chiamata o car-pooling o altre forme ancora.

d) Interventi specifici per la mobilità di persone a ridotta capacità motoria: il Progetto di Piano di Bacino conterrà un focus rivolto agli interventi dedicati a PMR, con particolare attenzione alle infrastrutture di terra ed alle dotazioni a bordo volte alla libera fruizione dei servizi.

e) L'individuazione dei servizi minimi ed aggiuntivi sarà elaborata secondo i criteri definiti dalla normativa nazionale e regionale.

f) Parco mezzi: il progetto di aggiornamento del Piano di Bacino conterrà un primo indirizzo in materia di parco mezzi, per definire gli obiettivi da raggiungere e che saranno esplicitati nelle successive fasi. Saranno individuate le tipologie di mezzo, il numero indicativo di veicoli necessari, l'anzianità media/massima, le dotazioni minime di confort, informative e tecnologiche, da prevedere per ciascuna sottorete di servizio (extraurbana, urbana, suburbana, lacuale, ferroviaria, impianti fissi, ecc.).

g) Nodi di interscambio: il progetto di aggiornamento del Piano di Bacino individuerà i principali poli di interscambio tra le diverse modalità di trasporto pubblico (gomma/ferro, gomma/nave, gomma/gomma, altri impianti fissi) e ne determinerà una gerarchia, classificandoli in relazione agli allestimenti minimi da prevedere per ciascuna categoria nonché le dotazioni infrastrutturali e i diversi livelli di assistenza alla clientela e di informazioni che dovranno poter essere fruibili all'utenza.

h) Qualità dei servizi: il progetto di aggiornamento del Piano di Bacino conterrà gli indirizzi e le modalità di monitoraggio per la qualità dei servizi, propedeutiche alle successive fasi di elaborazione dei vincoli contrattuali. Saranno quindi analizzate, sotto il profilo documentale, le caratteristiche specifiche degli elementi di qualità ad oggi offerti e determinati gli obiettivi e le modalità di monitoraggio e rendicontazione. Gli obiettivi saranno definiti nel quadro delle normative inerenti (in primis la norma UNI EN 13816:2002 inerente la Qualità dei servizi di TPL), nonché nel quadro delle best practices di analisi dei fenomeni (ad es. la Customer Satisfaction).

i) Immagine coordinata: il progetto individuerà gli standard minimi in merito all'immagine coordinata dei servizi e delle informazioni fornite all'utenza. L'immagine coordinata potrà essere a supporto di eventuali richieste nella successiva fase di gara per l'affidamento, quali elementi da valutare nel progetto di offerta da parte di concorrenti.

j) Informazioni: il progetto di aggiornamento del Piano di Bacino conterrà un'analisi delle informazioni relativamente all'offerta di servizi che gli operatori dovranno fornire alla Stazione Appaltante ed all'utenza nel corso dell'affidamento, anche a supporto della redazione della documentazione di gara, nonché nelle forme in cui tali informazioni dovranno essere rese disponibili (in tempo reale, online/offline, tramite app, ecc.). Tale capitolo conterrà gli indirizzi per il monitoraggio della domanda di mobilità, in termini di metodologie, frequenza e modalità di accesso ai dati.

### **FASE 3 – Supporto alla stipula di una convenzione tra gli enti locali**

La delibera dell'Autorità di Regolazione dei Trasporti (d'ora in poi, ART) n.154/2019, prevede che, qualora l'Ente Affidante non coincida con l'Ente titolare del servizio, "il rapporto tra i due soggetti dovrà essere regolato da apposita convenzione che ne disciplini compiti, ruoli e ripartizione delle responsabilità". L'attuazione pedissequa della citata previsione dell'ART richiederebbe, quindi, una convenzione tra Umbria Mobilità e gli Enti Locali titolari dei servizi ai sensi della L.R.37/1998 e ss.mm.ii., in particolare in riferimento ai servizi aggiuntivi a quelli minimi, finanziati con risorse degli stessi Enti Locali. Nel caso di UM, la citata previsione è già assolta dalla L.R. 37/98 e smi. Ritenendo comunque utile la formalizzazione dei rapporti tra gli Enti Locali, la Regione e l'Agenzia, è opportuno procedere alla stipula di una Convenzione tra gli Enti Locali e la Regione, nella quale gli enti stessi definiscano i rispettivi servizi (nel rispetto di quanto previsto nel Piano di Bacino), i contributi da versare e i principali standard che dovranno essere rispettati nell'affidamento del servizio.



#### **FASE 4 – Costruzione della data room**

Le attività di costruzione della Data Room e nella Consultazione di cui alla Misura 4 dell'Allegato A alla Delibera ART 154/19 risultano propedeutiche alla predisposizione dei PEFS (piani Economici e Finanziari Simulati) e della documentazione di gara. Tale attività è parte della procedura di consultazione di cui alla Misura 4 della Delibera ART n.154/2019 finalizzata a "l'individuazione dei beni essenziali e indispensabili da parte degli enti affidanti e delle successive modalità di messa a disposizione tiene conto degli esiti di un'apposita consultazione dei soggetti portatori d'interesse (...)". Si precisa che con la nuova Delibera 154/19 (diversamente dalla precedente 49/2015), la Consultazione dovrà avere altresì ad oggetto: la definizione delle condizioni di qualità del servizio, incluse le relative certificazioni; la specificazione di (eventuali) requisiti di partecipazione degli operatori, in caso di procedura di gara; l'individuazione del personale preposto all'erogazione del servizio.

#### **Fase 5 - Individuazione dei beni mobili ed immobili essenziali ed indispensabili all'esercizio del servizio di trasporto**

La differenza fondamentale tra i beni "essenziali" e quelli "indispensabili" è costituita dalla "condivisibilità" o meno dei beni stessi. Essa si riferisce alla possibilità tecnica, organizzativa e commerciale che più operatori utilizzino contestualmente (contemporaneamente o cumulativamente) il bene. Si può parlare, in proposito, di assenza di "rivalità" nell'uso o nel consumo. Si dovrà procedere, previa consultazione, all'individuazione dei beni richiamati.

#### **Fase 6 - Svolgimento della consultazione sulla clausola sociale**

L'obbligo di trasferimento all'aggiudicatario del personale impiegato dal Gestore uscente sui servizi oggetto di gara è ormai sancito dalla normativa nazionale.

Le normative vigenti prevedono che sia garantita al personale la contrattazione nazionale e quella integrativa, applicando la normativa comunitaria in materia di trasferimento d'azienda. In particolare è previsto che l'ART definisca Regole relativamente a: «In caso di sostituzione del gestore a seguito di gara, previsione nei bandi di gara del trasferimento senza soluzione di continuità di tutto il personale dipendente dal gestore uscente al subentrante con l'esclusione dei dirigenti, applicando in ogni caso al personale il contratto collettivo nazionale di settore e il contratto di secondo livello o territoriale applicato dal gestore uscente, nel rispetto delle garanzie minime disciplinate all'articolo 3, paragrafo 3, secondo periodo, della direttiva 2001/23/CE del Consiglio, del 12 marzo 2001».

In attuazione di tale norma la Delibera ART 154/19 prevede (Misura 21) che "l'Ente Aggiudicante definisce la disciplina sulla clausola sociale tenendo conto dell'assimilabilità dei servizi oggetto di affidamento con quelli afferenti al Contratto di Servizio vigente" e che:

- a) l'Ente Aggiudicante individua il personale da trasferire previa consultazione del Gestore Uscente e delle organizzazioni sindacali territorialmente competenti firmatarie del contratto collettivo nazionale di settore interessato, da effettuarsi, se ritenuto opportuno, nell'ambito della procedura di cui al punto 5 della Misura 4;
- b) alla luce degli esiti della predetta consultazione, il Gestore Uscente trasmette all'Ente Aggiudicante l'elenco del proprio personale di qualifica non dirigenziale da trasferire all'Impresa Aggiudicataria, indicando le informazioni di cui all'Annesso 6, Tabella 3, sezione "Personale da trasferire"; il predetto elenco è redatto dal Gestore Uscente assicurando la pertinenza del personale individuato con gli schemi di contabilità regolatoria relativa all'ultimo esercizio disponibile ed è allegato alla documentazione di gara."

Inoltre, ogni Partecipante alla procedura di gara "accetta espressamente in sede di offerta la clausola sociale definita dall'Ente Aggiudicante nella relativa documentazione; la mancata accettazione di tale condizione è causa di esclusione dell'offerta dalla procedura di gara".

#### **FASE 7 – Modello di piano economico e finanziario simulato**

La redazione del PEFS (Piano Economico Finanziario Simulato) fa riferimento a quanto richiesto agli enti affidanti servizi di TPL dall'Allegato A alla Delibera ART n.154/2019 (Misura 14). In base

a tale Delibera: “Il PEF simulato è finalizzato a determinare il corrispettivo a base d’asta, verificare l’equilibrio economico-finanziario del Contratto di Servizio per l’intera durata dell’affidamento, nonché consentire il confronto con le offerte presentate da ciascun concorrente”; ma anche che “è elaborato assumendo come elemento di riferimento il costo standard di cui al decreto ministeriale n. 157 del 28 marzo 2018 con le eventuali integrazioni che tengano conto della specificità del servizio e degli obiettivi degli enti territoriali in termini di programmazione dei servizi e di promozione dell’efficienza del settore”. Va realizzata una definizione dei costi e dei ricavi attraverso l’individuazione dei parametri relativi alla produttività (ore guida per autista, incidenza dell’altro personale di esercizio, personale indiretto, percorrenze a vuoto) ed ai costi unitari sia del personale che esterni (carburante, consumi, spese generali, ecc.) costituiscono i “parametri standard” (intesi come parametri obiettivo di una gestione efficiente).

Nel modello i valori di tali parametri, pur partendo da riferimenti di benchmark, sono adattati allo specifico contesto e/o aggiornati con i dati più recenti. I riferimenti di benchmark utilizzati, sono relativi agli studi sui costi standard ed in particolare a quello condotto dall’Università La Sapienza di Roma e realizzato per ANAV (18/06/2013), integrata con elementi tratti da altre elaborazioni in materia sviluppate a livello nazionale ed aggiornate al valore attuale, tramite opportuni indici di prezzo.

#### **FASE 8 – Predisposizione della documentazione di gara**

La predisposizione dei documenti di gara sarà attuata previa definizione dell’impianto di affidamento e verifica della conformità complessiva dell’affidamento alle prescrizioni di legge e alle disposizioni emanate dall’Autorità di Regolazione dei Trasporti e dall’Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato.

Gli strumenti da redigere saranno:

- a) Bando di gara (documento al mercato diretto alla massima diffusione delle informazioni);
- b) Capitolato di gara/Lettera d’invito (documento contenente le informazioni necessarie per la gestione del servizio messo a gara);
- c) Disciplinare di gara (documento rivolto ai partecipanti alla procedura e contenente tutte le informazioni necessarie per la presentazione dell’offerta, fra cui il Sistema di valutazione delle offerte)
- d) Schema di contratto di servizio (che disciplinerà il rapporto fra la società mista e l’ente affidante tenendo conto degli elementi emersi in sede di pianificazione strategica della gara);
- e) Modalità di redazione del PEF (al quale potrà essere allegato uno specifico modello MS EXCEL da compilare);
- f) Matrice dei rischi;
- g) Qualità dei servizi ed eventuale sistema di penali (comprensivo della descrizione di dettaglio degli indicatori, dei relativi parametri standard, delle modalità di misurazione e delle relative penali);
- h) Monitoraggio dei servizi e della domanda;
- i) Descrizione del Sistema tariffario;
- j) Elenco personale da trasferire;
- k) Elenco beni essenziali e/o indispensabili e relativa valorizzazione
- l) Schemi dei contratti di Compravendita/Affitto relativi a beni individuati come indispensabili o essenziali.

## **2.2 Area Amministrazione Finanza Controllo di Gestione**

### **Analisi**

Come anticipato in premessa, UM è stata costituita con atto di fusione delle preesistenti Aziende di trasporto pubblico singolarmente operanti in Umbria fino al 2010. La Società unica ha gestito in forma integrata il trasporto pubblico locale su ferro (attività originariamente condotta da FCU srl), su gomma (attività condotta da S.S.I.T. S.p.A., ATC S.p.A., APM S.p.a.) ed il servizio di navigazione sul lago Trasimeno (APM Spa). Accanto a queste attività sono stati inoltre erogati

servizi di gestione parcheggi e scale mobili, l'esercizio e la manutenzione del Minimetrol Scarl di Perugia.

Nel corso degli anni, accanto all'attività in Umbria, è stata sviluppata una rilevante attività di trasporto pubblico su gomma nella regione Lazio, tramite la partecipata ROMA TPL Scarl. La gestione finanziaria delle commesse romane ha generato, nel corso del 2011-12, molti crediti nei confronti della stessa Roma TPL Scarl e dell'altro socio, consorzio CO.TRI. La difficoltà di incassare tali crediti ha indotto alla stipula di un accordo con la partecipata romana oltre alla cessazione del servizio nel 2013. Tale accordo, tra l'altro, ha sancito anche il trasferimento di circa 220 addetti a Roma TPL Scarl, oltre che la reciproca accettazione di un piano di rientro, le cui condizioni sono state solo parzialmente rispettate da parte della società romana.

Nel corso del 2014, a seguito delle richiamate criticità, la società ha approvato un Piano di Ristrutturazione ex art. 67 c. 3 lett. d) ex L.F. che prevedeva il trasferimento dei servizi su gomma, su ferro e navigazione a Busitalia-Sita Nord, società del Gruppo FS, restringendo la propria attività alla gestione del patrimonio immobiliare e dell'infrastruttura ferroviaria. Tale operazione straordinaria ha anche determinato il trasferimento a Bus Italia di circa 1.200 dipendenti. Successivamente, con Legge Regionale numero 9 del 2015 e s.m.i, la Regione Umbria, ha individuato in UM il soggetto destinato a svolgere la funzione di Agenzia Unica per la Mobilità e il Trasporto Locale.

Per effetto di alcune novità normative, nel corso del 2019, la società ha definito anche il trasferimento del ramo di gestione dell'infrastruttura ferroviaria a RFI, con il passaggio di 46 unità lavorative addette a tale ramo.

In data 2 Agosto 2019 l'Assemblea dei soci di UM, contestualmente all'approvazione il bilancio d'esercizio 2018, ha dato mandato all'AU di costituire il patrimonio destinato alla gestione all'attività di Agenzia, ai sensi degli articoli 2447 bis e seguenti codice civile.

Purtroppo le criticità derivanti dalla commessa romana hanno impedito alla Società di raggiungere l'equilibrio economico-finanziario e, pertanto, nel corso del 2021 si è dovuto procedere alla definizione di un piano di ristrutturazione e di un accordo con il ceto bancario, il tutto funzionale anche all'attivazione dell'Agenzia Unica per il Trasporto Pubblico Locale. A fronte di tale processo la società opererà principalmente su due aree:

- Gestione patrimonio immobiliare strumentale all'esercizio del servizio di trasporto pubblico su gomma e ferro;
- Agenzia Unica per la Mobilità ed il Trasporto Pubblico Locale.

UM svolgerà l'attività di Agenzia mediante il trasferimento da parte della Regione e degli altri EE.LL. delle somme destinate al TPL, finalizzate alla sottoscrizione dei contratti di servizio con le imprese aggiudicatrici dei relativi appalti. Il personale continuerà per il momento ad essere quello attualmente in forza alla Società, con la prevista integrazione, a pieno regime, di 4/5 ulteriori unità.

Da un punto di vista finanziario il complesso percorso di risanamento societario intrapreso nel corso degli anni, ha portato in data 30/09/2021 alla definizione e relativa attuazione del Piano di Ristrutturazione ex art. 67 comma 3 lettera d) L.F. ed alla contestuale sottoscrizione dell'Accordo di Risanamento con il ceto bancario.

Il piano si fonda sulle seguenti principali azioni:

- attivazione effettiva delle funzioni di Agenzia in capo ad Umbria TPL e mobilità Spa, con il trasferimento dei relativi contratti di servizio TPL e l'attribuzione, sul costituito patrimonio destinato, delle risorse da Fondo Nazionale Trasporti (FNT);
- definizione con il Sistema Bancario, dell'esposizione debitoria, ricalcolata in 43,153 Mil/€.

A seguito della definizione e formalizzazione del processo di ristrutturazione sopra citato, come già accennato, la Regione Umbria, con DGR n. 1050 e n. 1051 del 29 ottobre 2021, ha formalmente attivato le funzioni di Agenzia Unica per la Mobilità in capo ad Umbria Mobilità, che costituisce il presupposto sostanziale di continuità aziendale per il futuro.

Dal un punto di vista dei flussi ordinari attesi, funzionale al rispetto della manovra sopra esposta, l'importo riveniente dalle locazioni a Busitalia degli asset strumentali all'esercizio, pari a circa 2,4 Mil. di euro anno, e dalle risorse trasferite dalla Regione per il funzionamento dell'Agenzia, sono adeguate al rispetto del Piano.

Nel 2022 UM procederà, quindi, a dare attuazione al piano di ristrutturazione, in uno scenario nel quale l'attività di agenzia comporterà movimenti finanziari rilevanti, collegati alla gestione del FNT e Patrimonio Destinato. Sarà possibile agire con ricavi pressoché certi derivanti dalla gestione del Fondo e dagli affitti in essere, con un controllo di gestione finalizzato al rispetto del dal piano asseverato, in condizioni fortemente controllate e rigide. Ovviamente si agirà in termini di riduzione ed efficientamento delle spese correnti, specialmente di quelle legate alla gestione del patrimonio immobiliare. In tal senso nel Sistema di Gestione Qualità Aziendale sono state inserite le procedure PRQ 8.4A Processo di approvvigionamento, PRQ 8.4B Qualifica e valutazione fornitori, PRQ 8.5B Processo manutenzione immobili, anche nell'ottica della riduzione della spesa e de contenimento dei costi.

Per quanto riguarda la previsione 2023 e 2024, come già sopra detto, la società dovrà attenersi alle previsioni di Piano, specie per quanto riguarda la gestione delle spese e dei pagamenti. Nel periodo di Piano, cioè fino al 2025, UM potrà svolgere le proprie attività, solo tenendo presenti i limiti imposti. Infatti, esclusivamente in questo scenario la società potrà raggiungere il ritorno all'equilibrio economico-finanziario previsto. Ciò non va considerato un limite, anche perché, fortunatamente, UM può contare su ricavi certi (affitti dal gestore del TPL e trasferimenti dalla Regione). Pertanto l'esigenza sarà quella di gestire i costi in maniera da non superare il tetto di spesa previsto ed approvato.

### **Budget 2022-2024**

I dati di bilancio previsionale 2022 sono ovviamente i medesimi contenuti nel Piano di ristrutturazione approvato dai soci e dal ceto bancario.

In particolare, nel 2022, si prevede che l'Agenzia sia a pieno regime e che, quindi, si attuino alcune previsioni di piano relative ad incassi e pagamenti straordinari.

Per quanto riguarda l'Agenzia, infatti, si considera che i ricavi previsti nel conto economico saranno di oltre 100mln di euro, ovvero ricavi da gestione del patrimonio e ricavi per contributi in conto esercizio – FNT (Fondo Nazionale Trasporti). Sono attesi, inoltre, anche proventi straordinari rilevanti, per effetto dello stralcio di parte dei debiti chirografari, a seguito dell'accordo con il ceto bancario.

Nello stato patrimoniale, invece, saranno realizzate delle dismissioni patrimoniali, finalizzate al pagamento dei debiti bancari, nonché la vendita del materiale ferroso (rimanenze finali) per soddisfare il debito verso SALCEF, generato dai lavori di manutenzione dell'infrastruttura ferroviaria, in linea con quanto previsto in occasione del trasferimento della gestione dell'infrastruttura ferroviaria regionale ad R.F.I. S.p.A.

Le previsioni sono state definite tenendo in considerazione la totalità degli accordi stipulati con i creditori e nel rispetto della politica di contenimento dei costi già da tempo praticata.

Come si può evincere dalla seguente tabella, la società prevede un risultato di esercizio positivo.

Così come descritto per l'annualità 2022, anche nell'intero triennio 2022-2024, la società si atterrà alle previsioni di piano.

Sulla base dei dati indicati, la società riuscirà a mantenere un trend positivo, fino a riportarsi nel medio periodo all'equilibrio economico-finanziario.

### **Conto Economico Riclassificato a Valore Aggiunto**

	<b>Proiezioni al 31/12/2021</b>	<b>Dati previsionali</b>

VOCE	2021	2022	2023
<b>Valore produzione (+)</b>	<b>12.067.713,00</b>	<b>56.942.161,00</b>	<b>104.688.684,00</b>
Ricavi vendite e prestazioni	2.517.713,00	2.546.163,00	2.574.935,00
Variazioni rimanenze prodotti	0,00	0,00	0,00
Variazioni lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
Altri ricavi e proventi (componente caratteristica)	9.550.000,00	54.395.998,00	102.113.749,00
<b>Costo esterno della produzione (-)</b>	<b>9.398.611,00</b>	<b>53.143.216,00</b>	<b>100.821.000,00</b>
Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.292,00	7.000,00	7.000,00
Servizi	8.000.000,00	52.136.305,00	100.000.000,00
Godimento beni terzi	192.319,00	192.319,00	102.000,00
Variazioni rimanenze mat. prime, merci, ecc.	0,00	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione (componente caratteristica)	1.200.000,00	807.592,00	712.000,00
<b>*Valore aggiunto (=)</b>	<b>2.669.102,00</b>	<b>3.798.945,00</b>	<b>3.867.684,00</b>
<b>Spese per il personale (-)</b>	<b>771.441,00</b>	<b>906.939,00</b>	<b>946.906,00</b>
Salari e stipendi	543.363,00	667.899,00	707.866,00
Oneri sociali	180.287,00	155.540,00	155.540,00
Trattamento fine rapporto	41.134,00	72.000,00	72.000,00
Trattamento quiescenza	0,00	0,00	0,00
Altri costi personale	6.657,00	11.500,00	11.500,00
<b>*Margine operativo lordo (=)EBITDA</b>	<b>1.897.661,00</b>	<b>2.892.006,00</b>	<b>2.920.778,00</b>
<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (-)</b>	<b>1.127.912,00</b>	<b>1.127.912,00</b>	<b>1.127.912,00</b>
Ammortamenti e svalutazioni	1.127.912,00	1.127.912,00	1.127.912,00
Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00
Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
<b>*Reddito operativo (=) EBIT</b>	<b>769.749,00</b>	<b>1.764.094,00</b>	<b>1.792.866,00</b>
<b>Proventi e oneri finanziari (+/-)</b>	<b>-145.819,00</b>	<b>-65.317,00</b>	<b>-77.326,00</b>
Altri proventi finanziari	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Interessi ed altri oneri finanziari	-155.819,00	-75.317,00	-87.326,00
Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
<b>Proventi e oneri patrimoniali (+/-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
Rivalutazioni di attività e passività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Svalutazione di attività e passività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Altri ricavi e proventi (componente extra-caratteristica)	0,00	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione (componente extra-caratteristica)	0,00	0,00	0,00
<b>*Reddito ordinario (=)</b>	<b>623.930,00</b>	<b>1.698.777,00</b>	<b>1.715.540,00</b>
<b>Proventi e oneri straordinari (+/-)</b>	<b>-500.000,00</b>	<b>4.618.320,00</b>	<b>-1.019.824,00</b>
Proventi straordinari	8.500.000,00	5.669.935,00	1.674.341,00
Oneri straordinari	-9.000.000,00	-1.051.615,00	-2.694.165,00

<b>Utile lordo ante-imposte (=)</b>	<b>123.930,00</b>	<b>6.317.097,00</b>	<b>695.716,00</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, diff. e ant.(-)	72.346,00	88.227,00	87.632,00
<b>Utile (perdita) d'esercizio (=)</b>	<b>51.584,00</b>	<b>6.228.870,00</b>	<b>608.084,00</b>

### Indicatori Economici

		Proiezioni al 31/12/2021	Dati previsionali	
	VOCE	2021	2022	2023
	GRADO DI INDEBITAMENTO (totale attivo/mezzi propri)	6,05	5,00	4,00
	INDICE DI COPERTURA SECCO DELLE IMMOBILIZZAZIONI = capitale proprio/immobilizzazioni nette (Indice di Struttura Primario Allargato)	0,32	0,40	0,40
	INDICE DI COPERTURA RELATIVO DELLE IMMOBILIZZAZIONI = (capitale proprio + passività consolidate) /immobilizzazioni nette (Indice di Struttura Secondario Allargato)	0,45	0,38	0,38
B) INDICATORI DI LIQUIDITÀ	CURRENT RATIO (o quoziente di disponibilità) = attivo circolante/passività correnti;	1,49	1,80	1,90
	QUICK RATIO (o acid test o indice di liquidità) = (liquidità immediate + liquidità differite)/passività correnti	1,38	1,60	1,80
D) INDICATORI ECONOMICI	R.O.I. = reddito operativo /totale attività	0,01	0,50	0,50
	R.O.S. = reddito operativo /fatturato	0,13	0,50	0,50
	INCIDENZA ONERI FINANZIARI = oneri finanziari/fatturato	0,13	0,05	0,05
	TURNOVER = fatturato/totale attivo	0,10	0,80	0,80
	Tasso produttività del capitale = valore aggiunto/totale investimenti	0,15	0,30	0,50

### 2.3 Area Patrimonio

I beni, le strutture e le funzioni gestite dall'Area Patrimonio sono sostanzialmente costituiti da:

1. Immobili in concessione dalla Regione Umbria (EX FCU);
2. Immobili di proprietà di Umbria Mobilità ad uso abitativo e commerciale;
3. Immobili di proprietà di Umbria Mobilità strumentali al servizio di TPL;
4. Ex ferrovia Spoleto Norcia;
5. Impianti fotovoltaici.

### Immobili in concessione dalla Regione Umbria (EX FCU)

Gli immobili sono gestiti in virtù di una concessione della Regione Umbria, da perfezionare e aggiornare nel corso del 2022, e sono costituiti in larga parte da quelli provenienti dal patrimonio ex Ferrovia Centrale Umbra. Essi consistono principalmente in stazioni ferroviarie e caselli dislocati lungo la tratta Terni – San Sepolcro, (98 caselli e 27 stazioni), alcuni dei quali concessi in locazione attraverso contratti ad uso abitativo e non abitativo a privati cittadini, altri in comodato d'uso gratuito ad associazioni. Per questi immobili, oltre alla consueta gestione fiscale dei contratti (fatturazione canone, imposta di registro e adeguamenti ISTAT), sono previsti nel corso del 2022 interventi di manutenzione straordinaria al fine di superare alcune criticità dovute soprattutto alla vetustà degli edifici. Per quanto riguarda il resto delle strutture in concessione è previsto lo sviluppo di progetti finalizzati alla messa in sicurezza di quelle considerate inagibili, di adeguamento di quelle che potrebbero essere valorizzate nell'ottica di nuove concessioni in locazione. La programmazione relativa al biennio 2022-23 replicherà in termini complessivi quella brevemente descritta.

### Immobili di proprietà di Umbria Mobilità ad uso abitativo e commerciale

Parte degli immobili di proprietà sono concessi in locazione attraverso contratti ad uso abitativo, uso ufficio e uso commerciale. Per gli interventi nel periodo 2022-24 vale quanto detto nel paragrafo precedente per i progetti di adeguamento e valorizzazione.

### Immobili di proprietà di Umbria Mobilità strumentali al servizio di TPL

La maggior parte degli immobili di proprietà di UM sono concessi in locazione alla società Busitalia per l'espletamento delle attività di TPL. Questi sono composti da sedi per uffici, depositi Autobus, capannoni e terreni, sui quali è attivo un costante monitoraggio al fine di assicurare le attività di TPL.

### Ex Ferrovia Spoleto Norcia

UM gestisce, attraverso una concessione da parte dell'Agenzia del Demanio in scadenza nel 2029, l'ex tratto ferroviario denominato Spoleto-Norcia. Oltre alle normali attività di manutenzione ordinaria, necessarie a garantire la percorribilità e, soprattutto, la sicurezza dei 42 km di percorso utilizzati da molti appassionati naturalisti, nel corso del 2022 sono previsti diversi interventi di riqualificazione dei principali edifici già utilizzati per la funzione di Stazioni, con risorse derivanti principalmente dai finanziamenti del Commissario Straordinario per la ricostruzione del sisma 2016.

### Impianti fotovoltaici

UM nel corso degli anni si è dotata, attraverso specifici investimenti e con la stipula di apposita convenzione con il Gestore dei Servizi Energetici (GSE), di 3 impianti fotovoltaici, installati sulle coperture degli edifici di proprietà, dislocati nelle città di Terni (potenza nominale 230,388 KWp), di Perugia (potenza nominale 36,48 KWp) e di Città di Castello (potenza 25,53 KWp).

La realizzazione degli impianti fotovoltaici che operano in parallelo alle reti elettriche di distribuzione Enel ed ASM, oltre ad aver generato benefici in termini ambientali, ha determinato negli anni un sostanziale contenimento della spesa energetica di UM, e, quindi, dei costi di esercizio delle strutture che ospitano gli impianti. La dinamica produttiva e il relativo incentivo GSE è rappresentato nelle seguenti tabelle:

Anno di produzione	Produzione Impianto ftv Terni	Produzione Impianto ftv Perugia	Produzione Impianto ftv Città di Castello
2017	213.440 KW	41.740 KW	21.156 kW
2018	114.219 KW	38.011kW	17.460 KW
2019	166.000 KW	37.908	15.538 KW
2020	183.317 KW	34.791 KW	15.963 KW

Anno di riferimento	Incentivo GSE
---------------------	---------------

2017	€	109.936,56
2018	€	97.706,61
2019	€	86.572,22
2020	€	94.425,99

Oltre al regolare adempimento delle prescrizioni normative e alla contabilizzazione mensile e annuale della produzione, l'ufficio Patrimonio, per assicurare il corretto funzionamento degli impianti fotovoltaici e per massimizzarne l'efficacia, monitora costantemente la produzione attraverso misurazioni da remoto e sopralluoghi sul posto; per evitare costi imprevisti, con apposita programmazione, esegue verifiche periodiche e calendarizza con ditte specializzate, operazioni di manutenzione ordinaria e straordinaria.

## 2.4 Area Qualità

Umbria TPL e Mobilità S.p.A. si appresta a vivere un passaggio fondamentale nella propria storia. L'avvio all'attività di Agenzia Unica per la Mobilità e il trasporto pubblico locale costituisce elemento essenziale per la programmazione dell'attività industriale del prossimo triennio. La Direzione di UM ha ritenuto che l'implementazione di un Sistema Qualità secondo la Norma ISO 9001:2015, costituisca un passo fondamentale nel senso dell'ottimizzazione delle prestazioni aziendali, al fine di rispondere adeguatamente alle attese dei degli Enti proprietari, oltre che alle esigenze dei cittadini e degli utenti del Trasporto Pubblico Locale della nostra regione. A tal riguardo la Direzione Aziendale e la funzione RQ Aziendale hanno provveduto a definire un programma propedeutico alla strutturazione del proprio Sistema di Gestione, definito secondo le seguenti linee guida:

### 1° fase: check up.

Prevede un'analisi delle funzioni esercitate con riferimento alla normativa UNI EN ISO 9001:20015. L'obiettivo è di valutare la collocazione della Società rispetto agli standard previsti dalla Norma, con l'intento di mettere a punto, con la massima precisione possibile, il programma dettagliato delle attività da sviluppare. In questa fase si delinea un primo elenco delle procedure del Sistema Qualità che si andrà a costruire; allo stesso tempo vengono definiti i fabbisogni formativi del personale coinvolto.

### 2° fase: formazione.

La consapevolezza, l'adeguatezza dei contenuti, la disponibilità alla collaborazione costituiscono l'asse portante di qualsiasi tentativo di reingegnerizzazione dei processi. Ne discende che il percorso di Certificazione inizi con momenti di formazioni sui contenuti della Norma, sul contesto nel quale esse si è sviluppata, sugli obiettivi che la Società si pone nel costruire il proprio sistema, obiettivi che si modificheranno in itinere grazie anche al contributo delle persone attive nelle varie Aree Operative Aziendali.

### 3° fase: manuale e procedure.

Il Manuale Qualità è il documento che descrive la politica, l'organizzazione, le risorse e le responsabilità che la Società intende assumere nella strutturazione del proprio sistema. Le Procedure descrivono invece, ai vari livelli di dettaglio, le attività svolte nell'ambito del Sistema Qualità stesso. Tutti i documenti debbono essere approfonditamente discussi e confrontati con il personale aziendale interessato, in modo da poter assicurare un proficuo coinvolgimento finalizzato a generare tutti quegli aggiustamenti che dovessero risultare opportuni. L'opzione metodologica assunta da UM trova radice nella consapevolezza che l'attuale struttura, figlia di esigenze ridotte rispetto a quelle che andranno a determinarsi con l'attuazione delle funzioni di Agenzia, debba essere progettata nella certezza di un imminente e significativo sviluppo.

### 4° fase: attuazione



Si tratta della fase finale dell'implementazione del Sistema Qualità, che prevede l'attuazione dei contenuti e delle indicazioni esplicitati nel Manuale e nelle Procedure definite. Le varie Aree debbono agire acquisendo nuove modalità operative, armonizzate rispetto alle scelte congiuntamente assunte. Attraverso lo strumento dell'Audit, finalizzato alla verifica dell'applicazione di quanto previsto dalla documentazione di sistema, si procede alla verifica dell'efficacia del lavoro svolto. Il raggiungimento di un livello di implementazione adeguato ai contenuti della Norma, ritenuto allo stesso tempo soddisfacente dalla Società per le proprie esigenze, sancisce la possibilità di passaggio all'ultima fase.

#### 5° fase: certificazione

Individuato un organismo di Certificazione, si procede alla verifica del lavoro attuato.

Con l'intento di raggiungere gli obiettivi illustrati UM ha individuato nel Dott. Marcello Serafini il profilo adeguato ad accompagnare la società nel percorso di certificazione, con particolare raccomandazione ed egli rivolta rispetto all'esigenza formativa della totalità personale, ritenuta strategica per porre le basi di una crescita costante, duratura, significativa.

L'anno 2022, primo del triennio di programmazione, vedrà l'attuazione di tutte e 5 le fasi, con il completamento del percorso iniziato nel secondo semestre 2021. Le procedure già definite e redatte, come già sottolineato da considerare strutturali rispetto all'attività precedente al conferimento della funzione di Agenzia, sono le seguenti:

Sigla	Titolo	Rif. Norma ISO 9001
	Analisi dei rischi e delle opportunità	4.1-4.2-6.1
PRQ 7.2A	Competenze del personale	7.2
PRQ 7.5A	Gestione delle informazioni documentate	7.5
PRQ 8.3A	Progettazione del servizio	8.3
PRQ 8.4A	Processo di approvvigionamento	8.4
PRQ 8.4B	Qualifica e valutazione dei fornitori	8.4
PRQ 8.5A	Gestione degli affitti	8.5
PRQ 8.5B	Manutenzione degli immobili	8.5
PRQ 9.1A	Monitoraggio soddisfazione cliente	9.1
PRQ 9.2A	Audit Interni	9.2
PRQ 9.2B	Riesame della Direzione	9.3
PRQ 10.1A	Non Conformità e Azioni Correttive	10.2

Nel primo trimestre del 2022 si agirà per l'attuazione del sistema strutturato attraverso l'applicazione delle Procedure, con la realizzazione di Audit Interni presso tutte le aree aziendali. Le Non Conformità e le Azioni Correttive che dovessero emergere saranno utilizzate per apportare quelle modifiche atte al miglioramento continuo che ogni Sistema Qualità deve perseguire. La Certificazione è prevista entro il primo trimestre 2022. Nella seconda parte dell'annualità, con il consolidarsi delle attività legate al trasferimento delle funzioni di Agenzia, l'Alta Direzione Aziendale, con la collaborazione dell'Area Qualità, provvederà ad individuare le nuove esigenze organizzative, così da integrare il sistema con gli elementi che emergeranno dall'analisi realizzata. Le nuove procedure prodotte, legate alle funzioni nel frattempo attivate, saranno armonizzate a quelle già esistenti, portate a regime gestionale e verificate in occasione del rinnovo della certificazione nel frattempo ottenute. Nel 2023 si andrà quindi all'ulteriore sviluppo del Sistema di Gestione Qualità, operazione che presumibilmente, in considerazione delle previsioni attuali di crescita della Società in termini di funzioni e personale, dovrà ripetersi anche nel corso del 2024.

Gli ambiti che sono attualmente ritenuti passibili di ulteriore integrazione nel sistema sono relativi alle aree:

- Comunicazione
- Verifica e Monitoraggio del Servizio
- Verifica e Monitoraggio della Soddisfazione della clientela

Ad UM, subentrando nella gestione dei contratti di servizio, spetteranno nuove funzioni proprie delle società a partecipazione pubblica che producono servizi pubblici locali. Si renderà quindi necessario un significativo sforzo di progettazione per aree e funzioni al momento non attive.

## 2.5 Area Comunicazione

Come già richiamato, nel 2014 UM ha provveduto a trasferire le attività di TPL su gomma, su ferro e di navigazione a Busitalia, società del Gruppo F.S., concentrando la propria attività nella gestione del patrimonio immobiliare e dell'infrastruttura ferroviaria. Di conseguenza sono state analogamente trasferite alcune funzioni tipiche delle società a partecipazione pubblica che producono servizi pubblici locali, tra queste Comunicazione, Rapporti con l'utenza, Verifica della Soddisfazione della Clientela. Come previsto dalla Legge Regionale numero 9 del 2015 e s.m.i., che attribuisce ad UM i compiti di Agenzia Unica per la Mobilità ed il Trasporto Pubblico Locale, le funzioni a suo tempo trasferite debbono ora essere riassunte nel novero di quelle esercitate, in uno scenario inedito, puntualmente descritto nei paragrafi dedicati all'interno dei capitoli nei quali si articola la Procedura di gara per l'affidamento del servizio di Trasporto Pubblico Locale della Regione Umbria.

Il Trasporto Pubblico Locale in Italia, dalla fine degli anni '90, ha subito una profonda fase di ristrutturazione che ha portato ad una sostanziale modifica nelle modalità di erogazione e, anche, di contribuzione pubblica. Sono stati, infatti, introdotti elementi nuovi come i "Contratti di servizio" con l'intento di rendere il sistema governabile e sostenibile. La separazione fra "regolatore" e "regolato" ha chiarito i ruoli ed ha facilitato il processo di responsabilizzazione. L'adozione del modello "Agenzia per la Mobilità", ora in Umbria applicato, determina un aumento dell'efficacia nella gestione del servizio di trasporto pubblico, una maggiore corrispondenza alle esigenze dell'utenza chiamata alla condivisione delle strategie individuate, un efficientamento della spesa, una possibile e auspicabile differenziazione delle attività implementabili. In questo senso il rapporto con gli utenti del servizio, i cittadini, le associazioni e tutti gli stakeholders attivi in seno alla comunità diviene di assoluto rilievo. UM, nella sua veste di Agenzia sarà chiamata a:

- Garantire ai cittadini del territorio il miglior servizio di trasporto pubblico locale compatibilmente con le risorse date;
- Garantire agli Enti del territorio e alla Regione il buon uso delle risorse destinate al TPL;
- Garantire la vicinanza ai territori ed agli Enti Locali ascoltando e recependo le esigenze di mobilità dei cittadini e dei loro rappresentanti anche attraverso la costituzione dei Comitati Consultivi degli Utenti (C.C.U.), come previsto dal Codice del Consumo.

Da questo ultimo punto si evince come la dimensione del rapporto con la comunità, gli utenti del servizio, le associazioni che li rappresentano sia elemento determinante per ciò che riguarda la verifica della performance del soggetto affidatario, tanto quanto nell'ottica di miglioramento continuo, sempre opportuna in ogni dinamica di gestione di servizio pubblico.

UM si trova ora nella condizione di dover rifunzionalizzare tutte le attività non più esercitate dal 2014 a causa della cessione del ramo di azienda e del relativo trasferimento del personale al nuovo gestore. Anche gli strumenti di interfaccia web, sito e social, sono datati quando non attivi e richiedono, quindi, un'energica azione di riprogettazione nella prospettiva di una rapida attivazione. Per determinare le condizioni necessarie all'implementazione delle funzioni richiamate, la Direzione Aziendale ha deciso di ricorrere a professionalità esterna per ridefinire l'immagine coordinata e la presenza in tutti canali di comunicazione attivabili, opzione opportuna visto l'avvio

dell'attività di Agenzia. Si è provveduto quindi a realizzare una ricerca di mercato attraverso la procedura dell'invito a produrre offerta, chiarendo gli obiettivi che si configurano in:

- 1) realizzazione di una linea d'immagine coordinata per l'Agenzia Unica e relativo manuale applicativo;
- 2) progettazione grafica esecutiva per strumenti di comunicazione in digitale e materiali cartacei: logo, gabbie grafiche per affissioni e brochure illustrative, testate per applicazioni social, newsletter;
- 3) realizzazione di un portale internet attraverso l'utilizzo delle più recenti tecnologie CMS (Content Management System) proposte dal mercato open source, da installare su host già esistente, amministrato con pannello di controllo CPANEL. Il portale dovrà inizialmente gestire contenuti di base dell'Agenzia Unica, per poi diventare fonte autorevole di informazioni con link relativi alla Mobilità pubblica e privata in ambito Regionale. Oltre a tutte le categorie di informazioni previste per legge, sarà necessario contemplare finestre che rimandino al gestore dei servizi di TPL di bacino; sezioni di interfaccia con l'utenza per segnalazioni e campagne di customer care; sezione notizie. Pertanto il modello grafico (template) dovrà essere facilmente personalizzabile e utilizzato come base per lo sviluppo di un portale dinamico di alta qualità. La struttura proposta dovrà prevedere la corretta visualizzazione su PC e su sistemi mobili.

La prima parte del 2022 sarà impegnata per la fase di progettazione del nuovo impianto comunicazionale e della struttura che lo svilupperà, la seconda per quella di attuazione. Ad oggi è possibile immaginare che il subentro nella gestione dei contratti di servizio comporterà l'esigenza di definire un'organizzazione aziendale adeguata alla gestione degli strumenti di comunicazione prossimi alla realizzazione. Nelle annualità seguenti, in virtù dell'andamento della gara per l'assegnazione dei servizi di bacino, UM sarà ulteriormente attiva nel potenziamento e sviluppo dell'ufficio "Comunicazione e relazione con il Pubblico", collegato all'Area Qualità già esistente. Per ottenere un feedback dagli utenti dei servizi di trasporto pubblici, UM dovrà realizzare misurazioni costanti sul livello di soddisfazione dei clienti, attivando indagini (ricerche di Customer Satisfaction) per comprendere e valutare il gradimento dell'utenza, recependo suggerimenti e consigli che dalla fase di ascolto proverranno. Per quello che riguarda il servizio di trasporto su gomma, impianti fissi e lacuale tali attività saranno disciplinate dai capitoli ad esse dedicati e contenuti nel corpo della gara per l'affidamento dei servizi di TPL.

I risultati delle indagini, come da consuetudine, determineranno impegni riferiti agli standard di qualità dei servizi che andranno a costituire parte integrante dei Contratti sottoscritti da Enti Locali, UM e Società di Gestione del trasporto pubblico.

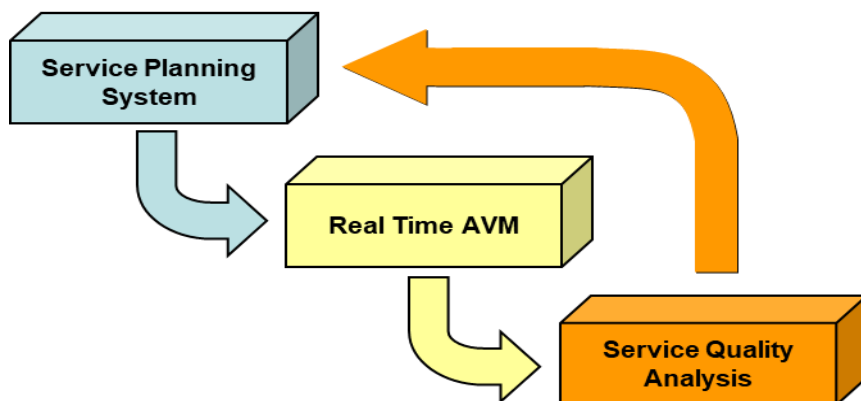
## **2.6 Area sistemi informativi e tecnologie ITS e AVM**

L'obiettivo strategico dell'Area per il triennio 2022-24 consiste nello sviluppo di sistemi informativi e di infrastrutture tecnologiche, principalmente nella prospettiva determinata dall'acquisizione delle funzioni di Agenzia. Il programma operativo sarà declinato, nella sua determinazione a caratteri generali, nella costruzione di piattaforme applicative e di un'architettura hardware e networking ottimizzata, scalabile e sicura.

L'Area Sistemi Informativi della neonata Agenzia, oltre ad essere costituita da quell'insieme di elementi che raccolgono, elaborano, memorizzano e distribuiscono dati e informazioni a sostegno delle ordinarie attività aziendali, dovrà, nell'immediato futuro, manifestarsi anche come strumento principale a supporto dell'esercizio delle funzioni istituzionali di pianificazione, programmazione e controllo del trasporto pubblico locale e regionale della Regione Umbria.

All'interno di questo nuovo scenario, UM dovrà dotarsi di soluzioni informatiche in grado di integrare tutti gli strumenti necessari per gestire, controllare, monitorare e verificare i contratti di servizio che, nel frattempo, saranno stati trasferiti. Il sistema dovrà fornire all'Agenzia strumenti ad alto grado di automazione per instaurare un rapporto contrattuale virtuoso con gli erogatori dei servizi TPL automobilistico/ferroviario, basato su indici di performance misurabili e

sull'ottimizzazione della pianificazione. Tutto ciò dovrà verificarsi, come appena accennato, nel rispetto del futuro contratto di servizio che scaturirà dall'attuale Procedura per l'affidamento del servizio di Trasporto Pubblico Locale della Regione Umbria.



I componenti (pianificazione del servizio, monitoraggio in tempo reale – AVM e rendicontazione e certificazione del servizio) scambiano informazioni secondo quanto indicato in figura, in modo da realizzare un sistema in grado di utilizzare i dati di output come input per l'ottimizzazione dei processi.

Come anticipato nel capitolo Area Comunicazione, con l'attivazione dell'Agenzia si renderà necessaria anche la progettazione di un portale Internet, che costituirà la base per lo sviluppo di una nuova comunicazione aziendale, interna ed esterna. In questa fase si effettuerà una attività di rebranding, ossia la riprogettazione di un'immagine coordinata coerente con la nuova mission. In una fase iniziale il portale si limiterà a mostrare le sole informazioni istituzionali, che poi, nel biennio 23-24, verranno progressivamente integrate da sezioni del sito riguardanti la mobilità pubblico/privata (orari, tariffe, strumenti pre-trip e on-trip, open data in relazione al TPL; strumenti di infomobilità e monitoraggio del traffico; bike sharing; lo stato, in tempo reale, di occupazione dei parcheggi e delle aree di sosta; il monitoraggio del grado di inquinamento di alcune aree della regione; etc.). Il portale Internet contribuirà in futuro alla promozione dell'uso dei mezzi di trasporto pubblico, ricorrendo anche a campagne di informazione, comunicazione, promozione e sensibilizzazione sui temi del trasporto, nel rispetto dell'ambiente. Tra i compiti dell'Agenzia vi è sicuramente quello di porre le basi per l'utilizzo di tecnologie, nell'ambito della mobilità, che al giorno d'oggi rientrano in un concetto più ampio di città intelligente (smart city) e dell'Internet delle cose (Internet of Things). UM, nella sua funzione di Agenzia, procederà in maniera organica allo sviluppo di tecnologie per la mobilità, con sottosistemi interoperabili che possano dialogare tra di loro, costituendo uno standard per tutto il bacino regionale. L'Azienda si potrà proporre come integratore di sistema.

In questa fase di start up collegata alla trasformazione in Agenzia, con la relativa costituzione del patrimonio destinato al pubblico affare, nel corso del 2022 è previsto anche lo spostamento degli uffici presso altra sede. Tutto ciò implica la progettazione e l'implementazione di una nuova infrastruttura IT dotata di rinnovate apparecchiature e relativa impiantistica, dimensionate per supplire alle esigenze di elaborazione appena descritte. Tra i suddetti sistemi, fondamentale rilievo assume la connettività in fibra ottica di cui verrà dotata l'infrastruttura. La nuova sede ospiterà anche le tecnologie informatiche che saranno previste nella procedura di gara per l'individuazione del nuovo gestore, per monitorare e coordinare tutti i complessi sistemi telematici utilizzati per il governo della viabilità, della sicurezza stradale e del trasporto pubblico.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: 8b6e15f4e2515831574cd2c34018881f666cf2b77a031b077bcf4039adc8497b*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

**ESITO:** mantenimento senza adozione di misure di razionalizzazione ex art. 20 TUSP.

**INDIRIZZO POLITICO:** mantenimento senza interventi, tenuto conto della natura strategica dell'Agenda Unica della Mobilità in relazione agli imminenti appuntamenti a favore del T.P.L.

**OBIETTIVO SPECIFICO EX ART. 19, COMMA 5 TUSP PER L'ESERCIZIO 2023:**

- a) riduzione del totale delle spese di funzionamento rappresentate voci da B6 a B9 e B14 del Conto Economico rispetto alla media delle stesse nell'ultimo triennio 2020-2021-2022 rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico;
- b) rappresentazione di tale previsione, in coerenza con il budget, anche nel piano industriale;

#### **4.5 AZIENDA TRASPORTI CONSORZIATI SERVIZI S.p.A (A.T.C. SERVIZI S.p.A.) in liquidazione**

La Società ATC servizi spa è stata posta in liquidazione dall'Assemblea Straordinaria dei soci, come da verbale del 28.9.2015 a rogito del Notaio Filippo Clericò (Rep. N. 16794).

Nel corso del 2020 sono stati approvati i bilanci 2015/2016/2017/2018/2019, mentre nel corso del corrente anno è stato regolarmente approvato il bilancio 2020.

La Società, prima della messa in liquidazione, svolgeva la propria attività nella gestione *in house providing* dell'impianto di Aviosuperficie "A. Leonardi"; attualmente esercita l'attività di direzione e coordinamento in qualità di controllante della ATC Parcheggi S.r.l. in liquidazione.

In data 1° agosto 2016 è stato sottoscritto tra la Società e l'Ente un atto di messa in disposizione degli impianti e delle dotazioni patrimoniali inerenti l'attività di Aviosuperficie (Del G.C. n. 207 e 208 del 29/7/2016) contestualmente affidati alla società Terni Reti.

Nella razionalizzazione straordinaria di cui all'art. 24 del D.lgs. 175/ 2016, per la società in oggetto era stata prevista la data di fine 2018 come termine ultimo per concludere le procedure di liquidazione. Tale termine non è stato rispettato a causa del dissesto finanziario dell'Ente, dichiarato, ai sensi dell'art. 244 del D.lgs. 267/ 2000, stato in cui il Comune versa a tutt'oggi.

Stante il fatto che una delle operazioni necessarie al fine di giungere alla conclusione delle procedure di liquidazione risulta essere il perfezionamento dei passaggi di proprietà di reti e impianti dalla società in esame alla società Terni Reti Srl, la Giunta Comunale ha proposto al Consiglio, con atto n. 382 del 29.11.2019 l'approvazione di un accordo integrativo ai sensi dell'art. 11 della Legge 241/ 1990. In data 14.7.2020 è stata approvata la D.C.C. n. 154 avente ad oggetto "Atto di indirizzo per la gestione dell'Aviosuperficie con contestuale definizione dei rapporti tra il Comune di terni, Terni Reti Surl e ATC Servizi S.p.a. in liquidazione, con accertamento della posizione OSL".

Il perfezionamento di tali passaggi risulta in carico alla Direzione Polizia Locale – Mobilità competente in riferimento ai relativi contratti di servizio.

Inoltre in data 10.10.2022 è stata approvata la D.C.C. n. 113 avente ad oggetto "Gestione del parcheggio San Francesco con contestuale definizione dei rapporti tra il Comune di Terni, Terni Reti srl e ATC Parcheggi srl in liquidazione, con accertamento della posizione OSL". Sempre al fine di perfezionare la procedura di liquidazione in cui versa la società ATC Servizi, con tale atto il Consiglio comunale ha approvato il riconoscimento del credito vantato a titolo di indennizzo così come quantificato dalla stima giurata redatta dal geometra Aldo Proietti giusto incarico affidato dalla competente direzione Polizia Locale – Mobilità. Ciò ha consentito alla società ATC Servizi di presentare istanza di ammissione alla massa passiva; la direzione Attività Finanziaria Aziende ha tempestivamente provveduto alla relativa istruttoria di competenza al fine di poter perfezionare il procedimento transattivo di competenza del dissesto. Infine con tale atto, il Consiglio comunale ha preso atto dell'avvenuta risoluzione della originaria convenzione stipulata con ATC spa e, conseguentemente, del fatto che il Comune di Terni è rientrato nel possesso e nella conseguente possibilità di disporre di un immobile gestito fino ad allora da ATC Parcheggi e dalla detta società costruito. In assenza di tale riconoscimento, il compendio immobiliare sarebbe potuto rientrare nella disponibilità dell'Ente solo alla fine del 2027. Il perfezionamento di tali passaggi risulta in carico alla Direzione Attività Finanziaria Aziende e alla Direzione Polizia Locale – Mobilità.

- Anagrafica:**

<b>Denominazione</b>	A.T.C. SERVIZI S.p.A. IN LIQUIDAZIONE
<b>Sede</b>	Piazza della Rivoluzione Francese, 19 - 05100 Terni
<b>Partita IVA</b>	00202220554

<b>Codice fiscale</b>	00202220554
-----------------------	-------------

- **Organi di indirizzo politico – amministrativo**

**Liquidatore:** Sgrigna Alessio

- **Composizione Capitale Sociale**

La composizione del Capitale Sociale è la seguente:

QUOTE	1.552.882
VALORE UNITARIO	1
<b>CAPITALE SOCIALE</b>	<b>1.552.882</b>

- **Compagnie societaria**

La società si configura come società a totale capitale pubblico, detenuto dal socio *Comune di Terni* che vi partecipa per una quota pari al 44,16%.

- **Composizione Patrimonio Netto (ultimo dato disponibile)**

Il **Patrimonio Netto** esistente alla chiusura dell'esercizio 2020 è pari a **euro – 738.292:**

Capitale	100.000
Riserve	1.541.328
Risultato economico da portare a nuovo	(2.380.667)
Risultato esercizio 2020	1.047
<b>TOTALE PN</b>	<b>(738.292)</b>

Anche in considerazione dell'esigenza di fornire adeguata rappresentazione contabile dei trasferimenti patrimoniali programmati ed in corso di esecuzione, la società non ha, ad oggi, approvato il bilancio di esercizio 2021. Tenuto conto, tuttavia, dello stato di liquidazione in cui versa e del fatto che la stessa non svolge attività, è ragionevole presumere che i valori riportati nel bilancio 2020, oggetto di analisi nell'ambito della revisione ordinaria delle partecipazioni societarie detenute al 31/12/2020 (D.C.C. n. 320 del 28/12/2021), siano ancora attuali.

**A SEGUITO DI RICHIESTA DEL COMUNE DI TERNI, LA SOCIETA' ATC SERVIZI SPA IN LIQUIDAZIONE, CON NOTA PROT. N. 195397 del 12/12/2022, HA INOLTRATO UNA RELAZIONE DALLA QUALE RISULTA QUANTO SEGUE:**

Facendo seguito alle precedenti relazioni, si ricorda che A.T.C. Servizi S.p.A. in Liquidazione (in seguito per brevità "A.T.C. Servizi" o "Controllante") e la controllata al 100% ATC Parcheggio S.r.l. in Liquidazione (in seguito per brevità anche "ATC Parcheggio" o "Controllata") sono state poste in liquidazione in data 28 settembre 2015, nell'ambito del piano di razionalizzazione delle partecipazioni.

Al momento della messa in liquidazione, A.T.C. Servizi era affidataria della gestione dell'Aviosuperficie e tale attività è stata svolta fino al 31.07.2016, data in cui è stato sottoscritto con

il Comune di Terni l'Atto di messa in disponibilità gratuita degli impianti e delle dotazioni patrimoniali strumentali alla gestione, con il quale l'Ente ha revocato la gestione dei servizi.

In merito ad ATC Parcheggio, al momento della messa in liquidazione, la Società esercitava la propria attività nell'ambito della gestione dei parcheggi a pagamento della Città di Terni (parcheggi di superficie, Parcheggio di San Francesco e Parcheggio di Corso del Popolo); con la sottoscrizione degli atti di messa in disponibilità gratuita degli impianti e delle dotazioni patrimoniali strumentali alla gestione in data 01.08.2016, il Comune di Terni ha revocato la gestione della sosta di superficie e del Parcheggio di San Francesco.

In entrambi i casi la gestione dei servizi è stata affidata dal Comune di Terni alla sua controllata al 100% Terni Reti S.r.l. Unipersonale.

Negli atti sottoscritti da A.T.C. Servizi e dalla controllata, con il Comune di Terni, era previsto che il perfezionamento dei passaggi in proprietà delle reti, degli impianti e delle dotazioni patrimoniali e strumentali dovesse avvenire entro il 31.10.2016.

Al momento in cui si scrive, gli atti inerenti i passaggi di proprietà non sono ancora stati sottoscritti, tuttavia si ricorda che in data 14 luglio 2020 il Consiglio Comunale di Terni ha deliberato un atto di indirizzo nel quale viene individuato il percorso necessario a definire il passaggio delle dotazioni patrimoniali inerenti l'Aviosuperficie e l'indennizzo spettante a A.T.C. Servizi. Finalmente, in data 10 ottobre u.s., con Delibera del Consiglio Comunale n. 113 l'Ente ha definito le modalità e l'indennizzo spettante ad ATC Parcheggio per la revoca dei servizi gestiti. Attualmente sono in corso di definizione gli atti notarili necessari a definire il passaggio dei beni.

La recente delibera del Consiglio Comunale di Terni relativa ad ATC Parcheggio è ovviamente un atto fondamentale per la Società, che vede finalmente definite le proprie spettanze ed individuato il percorso necessario al passaggio dei beni che è stato uno degli obiettivi della liquidazione dal luglio 2016.

Tenuto conto della presenza dell'Organismo Straordinario di Liquidazione a causa della dichiarazione di dissesto del Comune di Terni nel 2018, il sottoscritto Liquidatore ha effettuato Istanza di ammissione alla massa passiva, per l'importo previsto dalla Delibera del Consiglio Comunale, che ha ricevuto il parere favorevole dell'Osl.

In tale contesto si inserisce la vicenda del Parcheggio di Corso del Popolo che la controllata ha gestito fino al 2019, fino a quando cioè a seguito della Sentenza del Tribunale di Terni n. 990/2018 del 30.11.2018 la gestione del Parcheggio è stata riconsegnata alla Corso del Popolo S.p.A. Come già comunicato in precedenza, la società Corso del Popolo S.p.A. ha presentato ricorso avverso la sentenza del Tribunale di Terni ed in data 4 novembre 2022 è stata pubblicata la sentenza R.G.N. 409/2019 della Corte di Appello di Perugia del 6 ottobre 2022, che riforma la sentenza di primo grado, con la quale la controllata viene condannata tra le altre a risarcire la Corso del Popolo SpA nell'ambito del contenzioso inerente la gestione del Parcheggio di Corso del Popolo. Della recente sentenza, che ha ovviamente determinanti effetti sulla liquidazione della Società, è stata data immediata informativa al Comune di Terni, perché si ritiene che l'Ente sia direttamente coinvolto nella vicenda di cui sopra anche sulla base del rapporto di concessione sottoscritto con la Corso del Popolo SpA e dei vincoli da esso derivanti. Il sottoscritto Liquidatore ha effettuato Istanza di ammissione alla massa passiva per gli importi sanciti dalla sentenza e relativi ai canoni di locazione per euro 1.658.146, oltre penali e spese legali; si è in attesa della risposta dell'Osl.

Sulla base della risposta dell'Osl e del Comune di Terni circa il contenzioso con la società Corso del Popolo, nonché della definizione degli atti notarili per il passaggio dei beni, potranno essere intrapresi diversi percorsi liquidatori.

In considerazione di quanto sopra riportato e tenuto conto dell'esperienza vissuta circa i tempi delle delibere comunali, appare ancora difficile effettuare una previsione in merito alla chiusura della liquidazione delle due Società.

Per completezza di informazione si riporta che:

- A.T.C. Servizi e ATC Parcheggio attualmente non svolgono alcuna attività;



Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0004072 del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0199576 del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: 8b6e15f4e2515831574cd2c34018881f666cf2b77a031b077bcf4039adc8497b

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

- i costi fissi annui di A.T.C. Servizi sono costituiti dalla presenza del Collegio Sindacale e del Revisore, dai costi vari quali diritti CCIAA, oneri bancari, ecc. (oltre agli oneri della liquidazione stimati e accantonati nel “fondo oneri della Liquidazione”), gli interessi finanziari inerenti i debiti bancari che vengono riaddebitati alla società Terni Reti Srl Unipersonale in base alla delibera del luglio 2020;
- i costi fissi annui di ATC Parcheggi sono relativi al compenso del Revisore, ai costi quali diritti CCIAA, oneri bancari, ecc., (oltre agli oneri della liquidazione stimati e accantonati nel “fondo oneri della Liquidazione”);
- per entrambe le Società gli adempimenti contabili, fiscali e societari, nonché tutti gli adempimenti di segreteria tra cui i rapporti con gli Enti Soci vengono svolti presso lo studio del Liquidatore senza addebito di costi; tra i costi fissi non sono indicati i costi inerenti le azioni legali promosse dai fornitori a tutela dei propri crediti.

**ESITO:** prosecuzione ed ultimazione della procedura di liquidazione, dando seguito al mandato del Consiglio Comunale e tenuto conto che, specie a seguito dell’approvazione della D.C.C. n. 113 del 10/10/2022, i complessi passaggi patrimoniali (consistenti nei trasferimenti dei diritti reali da ATC Servizi a Terni Reti) si trovano in avanzato stato endoprocedimentale e che è in corso la fase attuativa della stessa.

**INDIRIZZO POLITICO:** prosecuzione delle attività dirette ed indirette volte a portare la società alla conclusione della procedura di liquidazione.

#### **4.6 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO S.c.p.A.**

La società, costituita nel 2001, ha per oggetto esclusivo il coordinamento e lo svolgimento in forma unitaria delle attività dei soci per la gestione del servizio idrico integrato, inteso ai sensi dell'art. 4, comma 1, lettera f) della L. n. 36/1994 (Legge Galli). La S.I.I. è il gestore a cui l'Ente di Governo d'Ambito (EGA), oggi AURI Umbria (Consorzio di funzioni nei 32 comuni della Provincia di Terni), ha affidato la gestione del servizio idrico integrato dal 1° gennaio 2002 per la durata di trenta anni, sulla base di una Convenzione con relativo disciplinare e una Carta del Servizio, nel rispetto di un Piano di Ambito, che è lo strumento di programmazione economico-finanziaria e degli investimenti.

Il Comune di Terni ne detiene una partecipazione sia diretta (18,92%) che indiretta (3,00% tramite ASM Terni spa).

In virtù della sua natura consortile la società ha rapporti contrattuali con le imprese consorziate attraverso le quali svolge concretamente i servizi.

In relazione, invece, ai Comuni soci, la SII, anche per conto di questi, è titolare dell'affidamento della gestione del servizio idrico integrato, ed è l'unica parte contrattuale nei confronti degli utenti e dei clienti finali e, in quanto tale, l'unica destinataria dei proventi derivanti dalla tariffa e di ogni altra forma di ricavo previsto nel piano economico-finanziario o, comunque, realizzato in esecuzione della gestione del servizio idrico integrato.

In data 16/11/2020, l'assemblea straordinaria dei soci, approvando la revisione dello statuto che ha previsto la modifica della *governance* industriale, valorizzando nel contempo il ruolo di pianificazione, monitoraggio e controllo dei soci pubblici, ha reso efficace un'operazione di riorganizzazione societaria attraverso la cessione del 15% delle quote azionarie dal socio ASM Terni spa al socio Umbriadue Scarl, oltre a determinare anche il consolidamento contabile integrale del Bilancio S.I.I. nel bilancio del gruppo ACEA.

La citata operazione di vendita delle quote detenute da ASM Terni spa ad Umbriadue Scarl è stata approvata dal Consiglio Comunale con la delibera n. 200 del 13/10/2020.

- **Anagrafica:**

<b>Denominazione</b>	Servizio Idrico Integrato S.c.p.A (S.I.I. S.c.p.A.)
<b>Sede</b>	Terni – Via I Maggio n. 65
<b>Partita IVA</b>	01250250550
<b>Codice fiscale</b>	01250250550
<b>R.E.A.</b>	TR – 83054

- **Organi di indirizzo politico – amministrativo**

**Assemblea dei soci:** società partecipata dal Comune di Terni per il 18,92% in via diretta e per il 3,00% indirettamente tramite ASM TERNI SPA. La rappresentanza legale del Comune di Terni nell'assemblea dei soci spetta al Sindaco o ad un suo delegato.

**Consiglio di Amministrazione in carica dal 3/7/2020:**

Orsini Carlo – Presidente  
 Buonfiglio Tiziana – Amministratore Delegato  
 Vasta Patrizia – Membro  
 Caprio Marcello – Membro  
 Carcascio Francesca – Membro  
 Paganelli Fabrizio – Membro  
 Tei Aldo – Membro  
 Tirinzi Stefano – Membro

Silveri Paolo – Membro

**Collegio sindacale:** il Collegio Sindacale non è chiamato a svolgere anche la funzione di revisione legale dei conti (svolta dalla società PricewaterhouseCoopers S.p.A.) ed è composto come segue:

Tranquilli Giuseppe – Presidente

Baldi Pierpaolo – Membro effettivo

Foscoli Claudio – Membro effettivo

Sciamanna Fausto – Membro supplente

Il Collegio è stato nominato con delibera dell'Assemblea del 16/11/2020 e il mandato è fissato in 3 esercizi.

• **Composizione Capitale Sociale e Compagine societaria**

Al 31.12.2020 la compagine sociale presenta un'unica differenza rispetto al 2019, rappresentata dalla quota di partecipazione di ASM TERNI SPA, passata dal 18% al 3%.

I soci operativi della SII risultano essere due società pubbliche, ASM TERNI SPA e AMAN S.c.p.a., una società privata UMBRIA DUE, oltre 32 Comuni del territorio dell'ATO n. 2, ora ATI 4.

Il capitale sociale sottoscritto ed interamente versato è di euro 19.536.000, suddiviso in n. 19.536.000 azioni del valore nominale e risulta così ripartito:

- Comuni ATO 51%
- ASM TERNI SPA 3%
- AMAN S.c.p.a. 6%
- Partner privati (Umbriadue Servizi Idrici S.c.a.r.l) 40%

La percentuale di partecipazione da parte del Comune di Terni è pari al 18,92% alla quale sommare la quota pari al 3% di partecipazione indiretta detenuta per il tramite della società ASM TERNI S.p.A.

• **Composizione Patrimonio Netto e corrispondente valore delle Partecipazioni**

Al 31/12/2021, la composizione del Patrimonio Netto di S.I.I. SCPA ed il corrispondente valore della partecipazione del Comune di Terni, è la seguente:

Capitale sociale	19.536.000
Riserve	14.903.059
Risultato economico 2021	257.788
<b>TOTALE PN</b>	<b>34.713.522</b>
Quota % diretta Comune di Terni	18.92
<b>Valore Partecipazione dir. 2021 Comune di Terni</b>	<b>6.567.798,36</b>
Quota % indiretta Comune di Terni	3.00
<b>Valore Part. indir. 2021 Comune di Terni</b>	<b>1.041.405,66</b>
<b>TOTALE PART. (diretta + indiretta)</b>	<b>7.609.204,02</b>

**ANALASI SULLA GESTIONE 2021**

La Società ha chiuso l'esercizio 2021 con un utile netto pari a euro contro un utile netto di euro 257.788 contro euro 2.635.948 dell'esercizio precedente e di euro 3.105.414 del 2019.

Il patrimonio netto positivo di euro 34.713.522.

Il risultato economico complessivo 2021, trova conferma nel conto economico così riassunto:

## CONTO ECONOMICO

	2020	2021	Variazione %
Ricavi di servizi	40.343.498	40.212.572	- 0,32
Ricavi e proventi diversi	3.897.951	2.956.097	- 24,16
<b>Valore della produzione</b>	<b>44.241.449</b>	<b>43.168.669</b>	<b>- 2,42</b>
Costi di produzione	- 30.375.594	-29.795.560	- 1,91
<b>Margine operativo lordo (EBITDA)</b>	<b>13.865.855</b>	<b>13.373.109</b>	<b>- 3,55</b>
Accantonamenti ammortamenti, svalutazioni –	9.018.079	- 11.099.008	23,80
<b>Margine operativo (EBIT)</b>	<b>4.847.776</b>	<b>2.274.101</b>	<b>- 53,09</b>
Proventi e oneri finanziari	- 1.112.346	- 1.603.463	44,15
<b>Risultato Ante- Imposte (PBT)</b>	<b>3.735.431</b>	<b>670.638</b>	<b>- 82,05</b>
Imposte sul reddito d'esercizio	- 1.099.482	- 412.850	- 62,45
<b>Utile d'esercizio</b>	<b>2.635.948</b>	<b>257.778</b>	<b>- 90,22</b>

Le variazioni percentuali evidenziano una flessione del valore della produzione comunque più contenuta di quella registrata tra il 2019 e 2020, con un costo della produzione sceso di quasi il 2,5 %, rispetto all'anno precedente che aveva registrato una sostanziale invarianza.

Anche il Margine Operativo lordo segna una flessione minore rispetto i dati del 2019 e 2020, mentre il valore EBIT scende, tra il 2020 e 2021 di oltre il 50 %, anche a causa del crescente valore di "Accantonamenti, ammortamenti e svalutazioni".

In linea generale la riduzione maggiore si registra sia nel risultato ante imposte che nell'utile di esercizio: pur in presenza di un valore ancora positivo, l'esercizio 2021 si chiude con un peggioramento di tale dato.

## STATO PATRIMONIALE 2021

Nello Stato Patrimoniale si segnala una riduzione della passività correnti e una lieve riduzione dei debiti; nonostante ciò la PFN è comunque scesa, anche a causa della riduzione dei crediti commerciali (nei fatti salienti si evince una cessione di crediti non performing e "anziani" a una società del settore, scelta tramite procedura negoziata con ACEA).

Analizzando inoltre nel dettaglio lo Stato Patrimoniale si nota una riduzione del debito vs soci per finanziamenti (non del Comune di Terni), accompagnato da un aumento del debito vs banche per finanziamenti.

Una descrizione completa è stata fornita all'interno del bilancio dove si evidenzia, tra l'altro, una analisi sulla sostenibilità del debito e una previsione di riduzione del tasso applicato, in un'ottica di sostenibilità finanziaria.

Si ritiene in ogni caso positiva la riduzione dell'esposizione debitoria complessiva registrata che ammonta a circa € 4.000.000 confrontando il dato con il 2020.

Il Fondo Rischi e Oneri è stato leggermente aumentato in previsione di eventuali risarcimenti di danni verso utenti (per rotture reti idriche e fognarie), ancora al vaglio della compagnia assicuratrice. Occorre monitorare con attenzioni gli indicatori e verificare attentamente l'eventuale rischio connesso all'aumento dei costi riferiti alle energie, anche in considerazione del contesto socio-politico attuale.

Nella nota integrativa vengono evidenziate le preoccupazioni connesse anche al conflitto tra Russia e Ucraina, in riferimento a possibili aumenti di materie prime e costi di energia.

Occorre monitorare il costo del personale, in base a quanto dichiarato dalla società, considerando che per il 2022 si prevede "una significativa riduzione" in termini di costo monetario: l'incremento

rispetto all'esercizio precedente risulta infatti derivante da stabilizzazioni, aumenti del CCNL, politiche di welfare e premialità, nonché costi di risoluzione lavoro per n. 1 dirigente.

Nonostante il contesto e il peggioramento di alcuni dati, il bilancio del SII rimane comunque solido e positivo: i servizi resi sono sati di qualità elevata, come riportato all'interno della Nota Integrativa stessa, insieme alla capacità di investimenti, l'attività di innovazione tecnica ed informatica

**A SEGUITO DI RICHIESTA DEL COMUNE DI TERNI, LA SOCIETA' SII SCPA, CON NOTA PROT. N. 177008 del 25/11/2021, HA INOLTTRATO UNA RELAZIONE DALLA QUALE RISULTA QUANTO SEGUE:**

La SII, costituita in data 16/11/2001, è il soggetto gestore a cui l'Ente di Governo d'Ambito (EGA) territorialmente competente, AURI Umbria, ha affidato, dal 1 gennaio 2002 per trenta anni, a seguito di gara ad evidenza pubblica per la selezione del socio privato la gestione del servizio idrico integrato nei 32 Comuni rientranti nell'ambito territoriale ottimale individuato dal sub-ambito 4 dell'AURI Umbria.

La popolazione complessiva residente nel territorio servito ammonta a 217.837 abitanti. Altri dati fisici salienti:

- rete idrica 2.600 km
- rete fognaria 1278 km
- Impianti depurazione 128
- Superficie 2 mila km<sup>2</sup>
- utenti serviti 121 mila
- annui di acqua erogata 12,5 Mm<sup>3</sup>

La S.I.I. S.c.p.a. è una società di capitali a partecipazione mista pubblico-privata non sottoposta a controllo né direttamente né indirettamente da pubbliche amministrazioni ai sensi dell'art. 2359, primo comma, n. 1), del codice civile. Il Capitale sociale sottoscritto ed interamente versato è di euro 19.536.000, suddiviso in 19.536.000 azioni del valore nominale di 1 euro, così ripartito:

Socio	Quota
Comune di Acquasparta	0,06288%
Comune di Allerona	1,01667%
Comune di Alviano	0,47500%
Comune di Amelia	3,00682%
Comune di Arrone	0,81667%
Comune di Attigliano	0,40833%
Comune di Avigliano Umbro	0,84167%
Comune di Baschi	1,03333%

Comune di Calvi dell'Umbria	0,71667%
Comune di Castel Giorgio	0,74167%
Comune di Castel Viscardo	0,72500%
Comune di Fabro	0,75000%
Comune di Ferentillo	0,93333%
Comune di Ficulee	0,85833%
Comune di Giove	0,45000%
Comune di Guardea	0,65833%
Comune di Lignano in Teverina	0,55000%
Comune di Montecastrilli	1,25000%
Comune di Montecchio	0,72500%
Comune di Montefranco	0,01515%
Comune di Montegabbione	0,67500%
Comune di Monteleone d'Orvieto	0,50000%
Comune di Narni	5,00606%
Comune di Orvieto	5,81970%
Comune di Otricoli	0,56667%
Comune di Parrano	0,48333%
Comune di Penna in Teverina	0,30000%
Comune di Polino	0,01212%
Comune di Porano	0,43333%
Comune di San Gemini	0,94167%
Comune di Stroncone	1,30000%
Comune di Terni	18,92727%
ASM Terni S.p.A.	3,00000%
AMAN S.c.p.a.	6,00000%
Umbriadue Servizi Idrici S.c. a r.l.	40,00000%

La SII è una società consortile per azioni il cui capitale risulta così ripartito:

- Comuni dell'ATO: 51%;
- ASM TERNI S.p.A.: 3%;
- AMAN s.c.p.a. (di cui sono soci i Comuni riuniti nel Consorzio Idrico dell'Amerino): 6%;
- Partner privato (Umbriadue Servizi Idrici s.c.a r.l.): 40%.

Proprio in virtù della sua natura consortile la società ha rapporti contrattuali con le imprese consorziate attraverso le quali svolge concretamente i servizi.

Le attività di gestione del servizio idrico integrato e di realizzazione degli interventi previsti nel Piano di ambito che sono state affidate dall'EGA vengono, infatti, attuate, in misura prevalente, non direttamente dalla S.I.I. ma attraverso i suoi soci, che agiscono, in attuazione del regolamento consortile e degli specifici accordi contrattuali, ognuno in un determinato segmento del servizio e/o in un determinato ambito territoriale, come braccio operativo della S.I.I. medesima, secondo la modalità operativa tipica della società consortile.

Per quanto concerne l'attività della società, è noto come questa venga svolta nel solco tracciato della pianificazione adottata dall'AURI e successivamente approvata dall'ARERA.

Tale pianificazione per schemi regolatori corrisponde all'insieme degli atti necessari alla predisposizione tariffaria composti da:

a) Programma degli Interventi che specifica le criticità riscontrate sul relativo territorio, gli obiettivi che si intendono perseguire in risposta alle predette criticità, nonché la puntuale indicazione degli interventi per il periodo regolatorio;

b) il Piano Economico-Finanziario (PEF), che rileva il Piano tariffario, il Conto economico, il Rendiconto finanziario e lo Stato patrimoniale e prevede con cadenza annuale per tutto il periodo di affidamento, l'andamento dei costi di gestione e di investimento, nonché la previsione annuale dei proventi da tariffa con esplicitati i connessi valori del moltiplicatore tariffario e del vincolo ai ricavi del gestore;

c) la Convenzione di gestione, contenente le modifiche necessarie a recepire la disciplina introdotta con metodo tariffario

Questi atti individuano gli investimenti a carico del gestore e determinano anche le risorse cui questo potrà attingere fissando i livelli di tariffa applicabile e stimando i costi di gestione del servizio. Per l'anno 2020, la determinazione dell'equilibrio economico finanziario della società è ottenuta attraverso l'applicazione del metodo tariffario idrico per il terzo periodo regolatorio (MTI3), deliberato dall'ARERA quale successiva evoluzione dei precedenti metodi.

### **Principali attività svolte**

In merito alla relazione sull'attività svolta analisi puntuale e dettagliata è presente nella relazione sulla gestione del bilancio societario chiuso al 31/12/2021. Alcuni elementi che si segnalano sono i seguenti:

### **INVESTIMENTI**

L'ammodernamento ed il potenziamento delle infrastrutture e degli impianti eseguiti e/o pianificati per risolvere le criticità dovute alla vetustà degli stessi, con particolare rilievo in alcune aree del territorio, rappresentano uno degli aspetti più qualificanti ed impegnativi delle attività della Società. Gli interventi sono realizzati nel rispetto del piano di committenza approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 04 gennaio 2021, in line col Programma degli Interventi, e secondo la proposta di rimodulazione approvata da AURI in data 21/12/2021 come meglio specificato a seguire. Lo strumento del piano di committenza, ancorché non obbligatorio per società come la SII, è stato adottato in regime di auto vincolo al fine di razionalizzare la pianificazione dei fabbisogni di beni, servizi e lavori, nonché le modalità e tempistiche di approvvigionamento.

Nel corso del 2021 sono stati realizzati o sono in fase di completamento interventi per complessivi circa 10,8 milioni di euro di cui i principali sono:

- Adeguamento fosse biologiche – trasformazione in impianti di depurazione;
- Adeguamento scarichi a cielo aperto località Sambucetole Comune di Amelia;
- Adeguamento sicurezza luoghi di lavoro;
- Nuovo pozzo di Otricoli;
- Fabro III° lotto collettamento fognario;
- FSC 2014/2020 - Ricerca e contenimento delle perdite in rete acquedottistica nei territori del sub-ambito 4;
- Piano Sostituzione contatori;
- Ricerca Perdite presso i Comuni di Montecastrilli, Sangemini e Stroncone;
- Sostituzione rete idrica a causa di perdite diffuse (varie località);
- Sostituzione rete idrica per limitare interruzione del servizio (varie località)
- Stabilizzazione aerobica depuratore Pianlungo e installazione sistema di controllo nitrificazione;
- Potenziamento linea fanghi Comune di Acquasparta;
- Comparto denitrificazione e sedimentazione depuratore Comune di Bardano;

- Manutenzione Straordinaria Impianti Acquedotto (serbatoi, centrali, invasi, impianti di potabilizzazione e captazioni (pozzi e sorgenti)
- Realizzazione nuovo depuratore e fognatura in località Fiorenzuola Comune di Acquasparta (dismissione fosse biologiche);
- Nuovi investimenti rete ed impianti fognari:
- Adeguamento impianti elettrici;
- Telecontrollo e misure elettriche;
- Tutela della risorsa idrica;
- Manutenzione apparecchiature TLC - Apparati per monitoraggio qualitativo - Ricambistica elettropompe - verifiche impiantistiche;
- Adeguamento degli impianti idrici a servizio del comune di Porano
- WSP - anagrafica degli acquedotti - Piano analisi della radioattività
- Acquasparta criticità sistema fognario capoluogo - realizzazione tubazione scolmatrice
- Adeguamento strutturale serbatoio di Acquasparta;
- Sostituzione Condotte Alviano- Alviano Scalo
- Narni ostruzione San Liberato
- Montecchio adeguamento criticità acquedotto
- Narni sostituzione idrico (via del Parco - via dei Garofani - via delle Rose)
- Terni sostituzione rete idrica località Collescipoli - Collestatte
- Sostituzione DN 500 Orvieto

La pianificazione da budget, a seguito della rimodulazione eseguita nel corso dell'anno e della rideterminazione dell'importo massimo ammissibile delle manutenzioni straordinarie eseguito da AURI, prevedeva un valore complessivo programmato di € 12.546.290. L'avanzamento raggiunto al 31/12/2021 è di 10.815.913 € e lo scostamento rispetto a quanto pianificato deriva essenzialmente da:

- Minor avanzamento dei progetti ricerca perdite – 1.2 M€
- Mancato avvio lavori per problemi acquisizione autorizzazioni (Adeguamento scarichi a cielo aperto, adeguamento impianti Porano...) – 0,5 M€

Il mancato raggiungimento del budget previsto è determinato dalla mancata acquisizione delle autorizzazioni necessarie, da modifiche di aspetti progettuali sopraggiunte nel corso dell'anno e dalla difficoltà derivata dall'aumento dei prezzi di mercato. Si prevede un recupero degli investimenti nel corso del 2022.

L'attività di controllo puntuale delle manutenzioni straordinarie ha permesso di contenere l'importo complessivo come previsto da AURI. Nel corso del 2022 tale attività sarà rafforzata, per consentire alla SII il monitoraggio dell'avanzamento ed il rispetto dei budget fissati anche tramite contabilità SAP.

## **OPERE COFINANZIATE**

### **Investimenti cofinanziati con fondi PAR-FSC 2014-2020**

Nella prima metà dell'anno sono stati consegnati, da parte dei professionisti incaricati, i certificati di collaudo tecnico-amministrativo emessi a conclusione sia dell'intervento "Realizzazione fognatura e nuovo depuratore per l'agglomerato di Ficulle" che di quello riguardante la "Realizzazione nuovo depuratore per l'agglomerato di Calvi dell'Umbria", finanziati – in seguito all'approvazione del II° addendum dell'Accordo di Programma Quadro dal titolo "Per la realizzazione di interventi di miglioramento del Servizio Idrico Integrato" tra MISE, Regione Umbria ed AURI – con fondi PAR FSC 2014-2020, per un importo complessivo di 1,3 milioni di euro. Per quanto riguarda l'ultimo intervento finanziato (per un importo di € 1.134.157) relativo alla realizzazione di un secondo stralcio del progetto per la ricerca ed il contenimento delle perdite



idriche nei comuni di Terni (nei quartieri Gabelletta, Rivo e Campitello) Amelia, e Narni, parallelamente all'esecuzione delle attività di ingegneria già affidate sono in corso le procedure per l'affidamento dei lavori.

Per tutti gli interventi sono stati erogati, da parte del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del territorio e del Mare, complessivamente oltre € 463.000 di acconti sul totale degli importi finanziati.

#### **Investimenti cofinanziati con fondi Economie FSC 2007-2013**

Per quanto riguarda l'intervento "Integrazione approvvigionamento idrico comune di Otricoli", unica opera finanziata con parte delle economie risultanti dai vecchi FSC 2007-2013, una volta ultimati i lavori è stato necessario procedere alla realizzazione di un impianto di potabilizzazione per la riduzione delle eccessive concentrazioni di Ferro e Manganese contenute nelle acque grezze emunte dal nuovo pozzo realizzato.

#### **Investimenti APQ (Accordo Programma Quadro) con finanziamento Regionale**

Dopo l'invio di tutta la documentazione amministrativa e contabile delle opere cofinanziate con tali fondi ad AURI, e la liquidazione - da parte della Regione Umbria - di € 387.932,10 complessivi a saldo del contributo concesso per cinque degli interventi in questione, si resta in attesa dell'erogazione della quota finale degli ultimi due interventi.

### **QUALITA' TECNICA**

#### **Classificazione M1 e obiettivi di miglioramento di M1a per l'anno**

La società, nel quarto trimestre ha proseguito la campagna di ricerca perdite occulte, sia su distretti già realizzati che su nuovi distretti idrici, intercettando i guasti e procedendo alla riparazione. Inoltre, nell'ultimo trimestre del 2021 particolare attenzione è stata posta al sistema di approvvigionamento della città di Terni con verifiche in campo e misurazioni aggiuntive che hanno portato ad individuare ed analizzare alcune criticità condivise con il Socio ASM.

Il dato di fine anno ha fatto registrare un valore di perdita percentuale, **M1b**, pari al **51,3%** rispetto ad una percentuale di perdita che al 3° trimestre si attestava al valore di 52,2%.

La perdita chilometrica, **M1a**, al quarto trimestre è pari a **15,69 mc/km/gg** con il raggiungimento dell'obiettivo ARERA al 31.12.2021 che indica come valore di riferimento per la società un M1a pari a 15,71 mc/km/gg di perdita lineare. Oltre alle attività sopramenzionate finalizzate alla riduzione del volume immesso, ulteriori approfondimenti sono stati fatti sulla parte del volume erogato che hanno riguardo varie casistiche come la quota di volume di processo degli impianti di potabilizzazione.

Si evidenzia infine che con Deliberazione ARERA n.639 del 30 dicembre 2021 "Criteri per l'aggiornamento biennale (2022-2023) delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato" sono state apportate alcune modifiche al calcolo dell'indicatore M1a che tiene conto anche del conteggio delle lunghezze degli allacciamenti, fino ad oggi esclusi dal calcolo, determinati come il 22% della lunghezza della rete di distribuzione. Il nuovo calcolo dell'indicatore di perdite lineari M1a e le nuove classi di appartenenza non modificano il posizionamento della società che rimane comunque in classe **D**, ma con valori di M1a leggermente inferiori rispetto a quelli fino ad oggi calcolati.

#### **Lavori di distrettualizzazione**

Al 31 dicembre 2021 risulta conclusa la realizzazione dei distretti nel comune di Montecastrilli, mentre nei comuni di San Gemini, Stroncone, Terni Nord e Narni è stata terminata la fase di modellazione e studio idraulico dei nuovi distretti previsti.

Sono stati realizzati 8 distretti su Montecastrilli e sono progettati 8 distretti su Stroncone, 7 distretti su San Gemini, 7 distretti su Terni Nord, 6 distretti su Narni.

Nel 2022 è previsto l'avvio della fase di modellazione e studio idraulico nel comune di Amelia e l'avvio dei lavori per la realizzazione dei distretti nei comuni di Narni e Terni Nord.

Contemporaneamente ai lavori necessari alla distrettualizzazione prosegue l'ampliamento dell'acquisizione dati sul TLC nell'attuale SISTEMA DI SUPERVISIONE RICERCA PERDITE, che servirà per trasferire i dati di perdite e distretti sul WAIDY MANAGEMENT SYSTEM.

### **Programma lavori futuri**

Come detto la proposta di rimodulazione approvata da Auri alla data del 31 dicembre ha ricondotto il monte investimenti da realizzare dai precedenti 14,9 M€ a 12.5 M€.

Nel 4° trimestre è stata completata la realizzazione dei distretti su Montecastrilli e la progettazione dei distretti nei comuni di San Gemini, Stroncone, Narni e Terni Nord.

Mentre nel 2022 è previsto il completamento della realizzazione dei distretti nei comuni di Stroncone e San Gemini e della fase di modellazione e studio idraulico nel comune di Amelia per poi procedere ai lavori anche in quest'ultimo comune.

La società con i soci operativi sta svolgendo una costante attività di controllo e ricerca perdite, che per il 2021 è stata svolta su circa 120 km di rete e continuerà nel 2022.

Per quanto riguarda la bonifica di reti vetuste, al quarto trimestre sono stati eseguiti complessivi 0.50 M€ suddivisi tra bonifiche finalizzate al recupero perdite e bonifiche per limitare interruzioni di servizio.

La strategia applicabile consiste nel massimizzare il recupero sui distretti esistenti e selezionare, in funzione della capacità di recupero e maggior frequenza di guasto accertata, le condotte da sostituire.

### **RAPPORTI CON I CLIENTI E CUSTOMER SATISFACTION**

La società, in continuità con quanto fatto nei precedenti esercizi, ha svolto indagini sulla qualità erogata, tramite mystery visit e call, e sulla qualità percepita, tramite la misurazione della customer satisfaction. Questo sia per misurare i livelli di servizio in grado di prestare ai propri clienti e come gli stessi vengono valutati da quest'ultimi, sia per avere un confronto con altri operatori del settore. I risultati del 2021 presentano un miglioramento complessivamente un po' per tutte le aree indagate presso l'utenza generale, anche se i voti espressi dagli intervistati sono mediamente in flessione nella quota dei clienti molto soddisfatti (voto 8-10). Prosegue la tendenza positiva, seppur contenuta, del Customer Satisfaction Index (CSI) 89,6 vs 88,9; da evidenziare soprattutto l'incremento positivo dei CSI parziali storicamente più critici, ovvero la fatturazione (+2,6) e il rapporto qualità-prezzo (+2,4), da segnalare invece il decremento dell'intervento tecnico (-4,7) che permane comunque su livelli alti (90).

Buon miglioramento di soddisfazione anche in riferimento alla qualità dell'acqua (+4% i clienti soddisfatti; +1,3% i molto soddisfatti), con leggera crescita del consumo di acqua potabile dal rubinetto (+0,7%), regolare (22,6%) o saltuario (27,8%), anche se, tra le aspettative dell'utenza, continua ad essere citata tra i miglioramenti principali richiesti alla società (28,3% del campione).

Qualche difficoltà per il numero verde segnalazione guasti, nonostante cresca la quota di utenti soddisfatti (+2,6) il servizio segna una distanza della società rispetto ai livelli medi di settore. A riguardo sono state avviate azioni di stretto monitoraggio dell'operato e formazione del personale addetto con l'obiettivo di colmare il gap prestazionale, che hanno portato un trend positivo riscontrabile nella percentuale dell'IQF per il Call Center Segnalazione Guasti dal 62,6% della prima fase 2021, al 79,5 % della seconda fase dell'anno. I fruitori del numero verde poi sono soprattutto critici rispetto alla facilità di seguire il risponditore automatico (-3,9%) e alla chiarezza delle informazioni fornite (-0,9%).

Sembra inoltre generare i propri frutti positivi l'intensificata campagna di comunicazione. In tale solco va visto il lancio della nuova bolletta, del logo aziendale e del nuovo sito istituzionale.

Per quanto concerne i rapporti con la clientela, nell'anno 2021 la S.I.I. si è impegnata attivamente per adeguare i sistemi informativi alle delibere adottate da ARERA. Al contempo, ha continuato ad implementare, qualificare e migliorare dal punto di vista operativo e funzionale i Sistemi e gli Strumenti di Gestione delle attività Commerciali in forme remotizzabili.

## **Gestione del debito e riorganizzazione societaria**

Il rischio di liquidità consiste nell'impossibilità di rispettare gli impegni di pagamento a causa della difficoltà di reperire fondi o di liquidare attività sul mercato. La conseguenza è un impatto negativo sul risultato economico nel caso in cui la società sia costretta a sostenere costi aggiuntivi per fronteggiare i propri impegni o, come estrema conseguenza, una situazione di insolvibilità che pone a rischio la continuità aziendale.

La gestione dei rischi mira a definire, nell'ambito del processo di pianificazione, una struttura finanziaria che, in coerenza con gli obiettivi dei business garantisca un livello di liquidità adeguato per SII, minimizzando il relativo costo-opportunità e mantenendo un equilibrio in termini di durata e di composizione del debito. Sino all'esercizio 2019 quest'area è stata oggetto di particolare attenzione sia da parte del Consiglio di Amministrazione che da parte degli organi di controllo esterno. Con l'approvazione della predisposizione tariffaria per il terzo periodo regolatorio 2020-2023 (AURI n°12 del 30/10/2020 e ARERA n°553/2020 del 15/12/2020) da un lato e soprattutto con la conclusione della riorganizzazione societaria e l'accesso ad un finanziamento di lungo periodo di 30 M €, la società ha reperito le fonti necessarie al riequilibrio finanziario sia statico (come certificato dagli indici patrimoniali) che dinamico per il prossimo futuro.

Per quanto concerne i rischi di volatilità degli strumenti finanziari non si segnalano particolari criticità non avendo la società operazioni volte alla copertura del rischio quali i derivati. Lo stesso dicasi per il rischio di cambio che non presagisce un concreto riflesso negativo sulla situazione finanziaria della SII.

Il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 15/10/2020 ha approvato l'operazione di riorganizzazione della società che ha trovato efficacia con la successiva della delibera dell'assemblea straordinaria dei soci del 16/11/2020 che con la maggioranza qualificata di oltre il 94% nell'approvare il nuovo statuto ha dato via libera alla riorganizzazione societaria e al consolidamento del bilancio della SII in quello di ACEA SpA. A termine dell'assemblea, la SII ha sottoscritto un contratto di finanziamento con le banche BNL e UBI per un totale di 20 M € e un contratto di finanziamento col socio Umbriadue per complessivi 10 M €. L'accesso a queste fonti ha riportato in equilibrio finanziario la Società. Nel corso del 2021 il finanziamento è stato completamente erogato entro la data ultima del periodo di disponibilità del 30 giugno. Le risorse sono state e sono utilizzate nel rispetto della destinazione deliberata dal Consiglio di Amministrazione ovvero a:

- rimborso dei canoni e mutui pregressi vantati dai Soci Pubblici;
- rimborso parziale del finanziamento soci ASM del 2013;
- finanziamento degli investimenti e del fabbisogno di cassa per la parte rimanente.

In aggiunta in corso d'anno ha assunto piena operatività il nuovo assetto organizzativo fondato su ampliamento dei poteri dell'Amministratrice Delegata controbilanciati dagli obblighi di informativa statutarie.

## **Prospettive**

Con riferimento alla governance della regolazione locale in Umbria, come determinato dalla L.R. n. 11/2013, a partire dal 01/04/2017 è stata istituita l'Autorità Umbra per i Rifiuti e Idrico (AURI), quale Ente di Governo d'Ambito (EGA) in sostituzione degli ATI n.1 e n.2 con trasferimento delle loro funzioni in capo alla stessa. Tale riforma, nel perseguimento delle finalità di miglioramento e semplificazione, dovrebbe comunque condurre anche ad una significativa riduzione dell'attuale suddivisione gestionale in materia di acqua e rifiuti con interessanti sviluppi per la Società stessa - ad oggi ancora non prevedibili nei relativi tempi di realizzazione - dato che essa, rispetto agli altri Gestori d'Ambito, può certamente vantare una maggiore solidità organizzativa e significativi standard già raggiunti in termini di efficienza, efficacia ed economicità della propria gestione.

Resta inteso che la continua evoluzione della disciplina regolatoria di riferimento attraverso i provvedimenti emanati dall'ARERA, è tale da incidere in modo determinante sugli scenari evolutivi della gestione.

Anche per tale ragione, è risultata determinante l'approvazione da parte dell'ARERA con Delibera n. 553/20/R/idr del 15/12/2020 della proposta tariffaria per il terzo periodo regolatorio (MTI-3) relativo al quadriennio 2020-2023, all'interno della quale è inclusa la remunerazione delle partite finanziarie pregresse.

In questo scenario l'evoluzione del Piano Nazionale per la Ripresa e la Resilienza, nell'ambito del Recovery Fund, rappresenta un elemento di opportunità per incrementare sensibilmente gli interventi nel settore del servizio idrico nella nostra regione, necessari per colmare il gap infrastrutturale e beneficiare delle ricadute in termini economici, finanziari ed occupazionali nel territorio gestito.

Le prospettive prossime future della società saranno ancora condizionate dagli sviluppi della pandemia da Covid 19 e dall'altro fatto emergente della guerra tra la Russia e l'Ucraina. Dopo le tensioni degli ultimi mesi dell'anno e delle prime settimane del 2022, il 24 febbraio 2022 le forze armate russe hanno iniziato l'invasione dell'Ucraina. Come immediata conseguenza di questa azione il costo delle fonti energetiche, già fortemente aumentato nel corso del 2021 per le pressioni inflazionistiche da domanda della crescita del PIL mondiale, ha marcato un ulteriore incremento. L'economia italiana dipende fortemente dalla fornitura di gas proveniente da Russia ed Ucraina. Il perdurare della guerra potrebbe seriamente impattare sulla futura crescita economica del nostro Paese. Questo ovviamente nell'ipotesi che il conflitto non si estenda nel qual caso i possibili scenari non sono allo stato prevedibili. È continuata nel 2022 la migrazione dei sistemi informativi con la piena operatività dei sistemi ERP ed SRM. Al contempo sono in fase di avvio le prime operazioni propedeutiche al passaggio del CRM prima su SAP ISU e poi su Salesforce.

**ESITO:** mantenimento senza adozione di alcuna misura di razionalizzazione ex art. 20 TUSP.

Con riferimento all'obiettivo specifico, assegnato per l'esercizio 2021 ex art. 19, comma 5 TUSP, di ridurre le spese di funzionamento (voce B6-B9 e B14 del conto economico) nella misura del 1%, rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico, rispetto all'esercizio 2020, si dà atto che l'esito relativo al raggiungimento dello stesso è stato verificato e rendicontato con nell'ambito della proposta di D.C.C., depositata contestualmente alla presente e concernente "obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle società partecipate dal Comune di Terni in applicazione dell'art. 19 del D. Lgs. n. 175/2016 e dell'art. 147- quater del D. Lgs. 267/2000. Verifica degli obiettivi e nuovi indirizzi alle società per l'esercizio 2023", alla quale, pertanto, si rimanda.

**INDIRIZZO POLITICO:** mantenimento senza interventi.

**OBIETTIVO SPECIFICO EX ART. 19, COMMA 5 TUSP PER L'ESERCIZIO 2023:**

- a) riduzione del totale delle spese di funzionamento rappresentate voci da B6 a B9 e B14 del Conto Economico rispetto alla media delle stesse nell'ultimo triennio 2020-2021-2022 rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico;
- b) rappresentazione di tale previsione, in coerenza con il budget, anche nel piano industriale;

#### **4.7 UMBRIA DIGITALE S.c.a.r.l.**

La Società Umbria Digitale è società in house nel rispetto del D.lgs. 50/ 2016 e s.m.i. ed è società di diritto singolare (art. 4 del D.lgs. 175/ 2016) in quanto istituita con Legge Regionale n. 9/ 2014.

La legge regionale n. 9/2014 ha previsto un riordino degli organismi pubblici operanti nel settore ICT (tecnologie dell'informazione e della comunicazione) con la conseguente costituzione di Umbria Digitale, che è nata dal riordino di Centralcom Spa, Webred Spa, Webred Servizi Scarl, Hiweb Srl, Umbria Servizi Innovativi Spa e dallo scioglimento del Consorzio pubblico S.I.R. Umbria.

La società consortile a responsabilità limitata, a totale capitale pubblico, non ha scopo di lucro ed è al servizio della Regione Umbria, dei Comuni, delle Agenzie e organismi pubblici in essa consorziati, svolgendo attività di interesse generale per la gestione e lo sviluppo del settore ICT regionale e attività strumentale nei confronti degli organismi pubblici partecipati, secondo il modello *in house providing*.

Nell'anno 2021 il socio di maggioranza Regione Umbria ha elaborato un progetto di fusione per incorporazione di Umbria Digitale nella società, anch'essa a partecipazione maggioritaria regionale, Umbria Salute e Servizi scarl (incorporante). Tale volontà è stata manifestata dapprima con le D.G.R. n. 1209 del 16/12/2020 e n. 212 del 24/03/2021 e, successivamente, con l'approvazione della legge regionale n. 13 del 2/8/2021, previa illustrazione dell'operazione da parte dell'Amministratore Unico nell'assemblea dei soci di Umbria Digitale del 30/4/2021. La proposta è stata, successivamente sottoposta all'approvazione degli organi consiliari degli enti soci e, per ciò che concerne il Comune di Terni, è stata recepita ed approvata con D.C.C. n. 250 del 25/10/2021; con successiva assemblea straordinaria dei soci del 28/10/2021, la società Umbria Digitale ha, infine, definitivamente approvato l'operazione.

L'operazione è divenuta efficace a decorrere dal 1/1/2022 e, per effetto della stessa, la società incorporante Umbria Salute e Servizi scarl ha mutato la propria ragione sociale in PuntoZero scarl. La società ha adottato, inoltre, il nuovo statuto, anch'esso oggetto di approvazione da parte degli enti soci e dell'assemblea dei soci. In seno alla nuova società risultante dalla fusione, la quale ingloba le attività precedentemente svolte sia Umbria Digitale sia da Umbria Salute (anch'essa operante nel settore dell'ICT, ma nell'ambito del servizio sanitario regionale) è stata costituita anche l'“Unità di controllo analogo” di cui all'art. 22 del nuovo statuto societario.

In considerazione del fatto che, alla data del 31/12/2021, l'operazione non era ancora efficace, della società Puntozero scarl si darà conto nella revisione ordinaria 2023, riferita alle partecipazioni detenute dall'Ente al 31/12/2022.

- **Anagrafica:**

<b>Denominazione</b>	UMBRIA DIGITALE S.c.a.r.l.
<b>Sede</b>	Via G.B. Pontani, 39 – 06128 PERUGIA
<b>Partita IVA</b>	03761180961
<b>Codice fiscale</b>	03761180961

- **Organi di indirizzo politico – amministrativo**

- **Assemblea dei soci:** La rappresentanza legale del Comune di Terni nell'assemblea dei soci spetta al Sindaco o ad assessore delegato.

- **Amministratore Unico:** Bianconi Fortunato, nominato con deliberazione dell'Assemblea dei soci del 15/7/2020, in carica per il triennio 2020-2022.

A seguito dell'operazione di fusione per incorporazione e del mutamento di ragione sociale in Puntozero scarl (e, quindi, dal 1° gennaio 2022), l'incarico di A.U. in tale ultima società è stato mantenuto in capo all'Ing. Giancarlo Bizzarri in quanto già amministratore unico della società incorporante Umbria Salute e Servizi scarl, giusta nomina dell'assemblea dei

soci del 6/8/2020 per una durata di 3 anni decorrenti dal 7 settembre 2020 (designato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 77 del 07/08/2020).

➤ **Sindaco Unico:** Giuliani Francesco, nominato in data 29.04.2016, in carica fino all'approvazione del bilancio di esercizio 2018 e riconfermato con deliberazione dell'Assemblea dei soci del 20/5/2019, in carica fino all'approvazione del bilancio di esercizio 2021. Il Sindaco Unico svolge anche l'attività di revisione legale della società.

A seguito dell'operazione di fusione per incorporazione e del mutamento di ragione sociale in Puntozero scarl (e, quindi, dal 1° gennaio 2022), l'incarico di revisore unico in tale ultima società è stato mantenuto in capo al Dott. Antonelli Rolando in quanto già revisore unico della società incorporante Umbria Salute e Servizi scarl, giusta nomina dell'assemblea dei soci del 29/4/2021 per una durata di 3 esercizi e, precisamente, fino all'approvazione del bilancio 2023 (designato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 77 del 7/8/2020).

#### • **Composizione Capitale Sociale e Compagine societaria**

Il Capitale Sociale post fusione sottoscritto ed interamente versato al 31/12/2021 ammonta a euro 4.000.000 ed è costituito da n. 400.000 quote del valore nominale di € 0,01 cadauna.

La ripartizione della compagine societaria è la seguente:

#### **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 (ATI4)	€ 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 ARNONE	€ 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
- 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 NICCONE € 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  
 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  
 TOTALE € 4.000.000,00

- Composizione Patrimonio Netto e corrispondente valore delle Partecipazioni**

Al 31/12/2021, la composizione del patrimonio netto di UMBRIA DIGITALE S.c.a.r.l. con il corrispondente valore della partecipazione del Comune di Terni, è la seguente:

Capitale sociale	4.000.000
Riserve	735.887
Utili/Perdite portati a nuovo	0
Risultato economico 2021	44.011
<b>TOTALE PN</b>	<b>4.779.898</b>
Quota % Comune di Terni	3,51
<b>Valore Partecipazione 2021 Comune di Terni</b>	<b>167.774</b>

### ANALISI DELLA SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ 2021

Umbria Digitale S.c.a.r.l. chiude l'esercizio 2021 con un utile netto di euro 44.011,00 mentre nel 2020 è stato di euro 25.114,00 e nell'esercizio 2019 l'utile netto conseguito è stato di euro 8.689,00.



Il miglioramento di tale valore è stato quindi progressivo nell'ultimo triennio.

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.

<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	2.761
Patrimonio Netto	4.779	4.735
Disponibilità Finanziaria Netta	(1.802)	(1.974)

Rispetto al 2020 tutti i principali dati economici e patrimoniali sono migliorati, come si può verificare dal prospetto sopra riportato: valore della produzione, valore aggiunto, MOL, risultato operativo ed anche investimenti.

La buona attività di gestione si evidenzia anche nell'utile che, rispetto al 2020, è quasi il doppio.

Per quanto attiene ai dati del personale, 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.

**A SEGUITO DI RICHIESTA DEL COMUNE DI TERNI, LA SOCIETA' PUNTOZERO SCARL, CON NOTA PROT. N. 186618 del 24/11/2022, HA INOLTRATO UNA RELAZIONE DALLA QUALE RISULTA QUANTO SEGUE:**

Preliminarmente occorre precisare che, in attuazione della L.R. Umbria n. 13/2021 "Disposizioni per la fusione per incorporazione di società regionali. Nuova denominazione della società incorporante "PuntoZero S.c.ar.l.", il 14.12.2021 è stato sottoscritto, ai sensi degli art. 2501-ter e seguenti del codice civile, l'atto di fusione societaria per incorporazione di Umbria Digitale S.c.a r.l. in Umbria Salute e Servizi S.c.a r.l., la quale ultima ha contestualmente variato la propria ragione sociale in "PuntoZero S.c.a r.l.".

Dal 1° gennaio 2022, quindi, risulta operativa la Società PuntoZero Scarl, subentrata senza soluzione di continuità ed a pieno titolo, ai sensi degli artt. 2504 e seguenti c.c., in tutto il patrimonio attivo e passivo, nonché in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi, ivi compresi i rapporti di lavoro, azioni, diritti, licenze, autorizzazioni così come in tutti gli obblighi ed impegni di qualsiasi natura della Società incorporata.

PuntoZero rappresenta lo strumento organizzativo in *house providing* a cui i n.90 enti pubblici Soci attribuiscono il compito di espletare servizi di interesse generale e di fornire beni e servizi indispensabili per il perseguimento delle finalità istituzionali dei Soci medesimi e viene qualificata come “ente strategico regionale”, ponendosi quale strumento di sistema per la realizzazione delle strategie degli enti pubblici umbri volte al miglioramento della governance pubblica ed alla riorganizzazione dei processi di erogazione dei servizi ai cittadini.

La Società svolge un ruolo attivo sia nella progettazione che nella realizzazione dei nuovi sistemi ICT necessari per il processo di decentramento e semplificazione amministrativa, attraverso l'erogazione di soluzioni informatiche, assicurando il costante e corretto funzionamento dei servizi rivolti al cittadino e finalizzando le attività ai bisogni della comunità e del territorio. PuntoZero si conferma dunque quale strumento di sistema per la promozione dello sviluppo del settore ICT delle pubbliche amministrazioni dell'Umbria.

In particolare, PuntoZero eroga servizi di interesse generale ai sensi dell'ordinamento comunitario ed interno e precisamente: a) sviluppo dell'innovazione tecnologica e gestione della transizione al digitale del sistema pubblico regionale e dei relativi flussi informativi, compresa la digitalizzazione del sistema sanitario regionale e del sistema informativo regionale, supportando la programmazione strategica delle amministrazioni socie ed i progetti di gestione del cambiamento, anche mediante attività di analisi dei dati di carattere predittivo; b) cura delle attività ed erogazione dei servizi preordinati alla tutela della salute, operando per la produzione di beni e la fornitura di servizi rivolti all'utenza, compresa l'attività di front-office di servizi al cittadino, e curando la gestione dei flussi informativi del sistema sanitario regionale; c) sviluppo e gestione del Data Center regionale e della rete pubblica regionale; d) progettazione, direzione, integrazione e conduzione di sistemi e flussi informativi a valenza regionale e nazionale; e) gestione dell'Osservatorio epidemiologico regionale di cui agli artt. 94 e 101 della L.R. n. 11/2015, curando la realizzazione dei relativi flussi informativi. La Società svolge anche le funzioni di Centrale di Acquisto per l'approvvigionamento di beni, servizi e lavori a favore delle pubbliche amministrazioni e degli Enti soci e di Soggetto Aggregatore ai sensi del D.L. n. 66/2014 convertito in legge n.89/2014 e ss.mm. e ii.

A livello organizzativo, l'operazione di fusione ed il cambio di *mission* della Società hanno comportato la conseguente individuazione di nuovi ruoli e responsabilità e le attività sono state riordinate in funzione del modello di cui la società si è dotata, suddiviso in quattro ambiti funzionali di seguito rappresentati:

- Ambito ICT quale area maggiormente interessata dall'operazione di fusione in cui sono incluse le attività afferenti l'Information Technology, individuate nei piani di esercizio annuali ovvero delle gestioni degli applicativi in uso sia verso la Regione Umbria (PDRT 2022- 2024) sia delle Aziende Sanitarie sia quelle rese verso Pubbliche Amministrazioni Locali Regionali ed Extra Regionali , le attività del Data Center Regionale e della Rete Pubblica Regionale, nonché tutte le attività progettuali definite dagli affidamenti degli anni precedenti ed in via di completamento e di quelle di nuova definizione individuate al PDRT 2022 quali Cloud Transformation, Umbria Connessa, Piano Scuole Connesse, ed avvio SOC.

- Ambito Servizi Utenza nella quale sono valutati tutti i servizi storicamente rivolti al Sistema Sanitario Regionale, individuati nei servizi di Front Office Cup e di Back Office, nei Servizi di Supporto Tecnico Amministrativo alle direzioni aziendali, nonché nei servizi di Contact Center, ivi incluse le attività del NUE (Numero Unico Enti) e quelle di Help Desk.

- Ambito Centrale Regionale Acquisti cui sono assegnate le attività di CRAS (Sanità) e della costituenda CRA (enti pubblici regionali) oltre alle funzioni degli acquisti interni.

-Ambito servizi di Supporto Specialistico di nuova definizione, cui sono incluse le attività in corso di prima attivazione quali “Gestione del Registro Tumori Umbro di Popolazione”, l'Osservatorio Epidemiologico e di servizi convenzionati quali OTAR e HTA.

Inoltre, al fine di promuovere la diffusione delle competenze digitali nel territorio regionale, PuntoZero è stata promotrice di numerose iniziative formative rivolte agli Enti Soci relativamente alle tematiche di transizione digitale e innovazione nel settore ICT.

Si precisa altresì che PuntoZero continua ad erogare a favore dei propri Soci servizi di connettività e di data center in precedenza erogati dalla Società incorporata Umbria Digitale.

Per quanto concerne la compagine societaria di PuntoZero, questa risulta composta da un totale n.90 Soci, tra cui Codesto Comune, nonché la Regione Umbria, Agenzie e gli Enti strumentali regionali, le Aziende Sanitarie, i Comuni, le Province, gli Enti e organismi pubblici da loro partecipati. Ciascun Socio esercita, indipendentemente dalla quota di capitale posseduta, ai sensi di quanto previsto dall'art.22 dello Statuto societario e altresì dall'art. 16 del D.Lgs. 175/2016, un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi, attraverso l'“Unità di Controllo analogo”. Tale organismo ha poteri di indirizzo, coordinamento e supervisione sulla società, è composta da n. 9 (nove) membri, rappresentativi dei diversi soci e la sua costituzione e le modalità di funzionamento sono disciplinati da apposito “Regolamento dell'Unità di Controllo analogo” deliberato dall'Assemblea dei Soci del 28.01.2022. In particolare, tale organismo ha il potere di esercitare il controllo preventivo sulle decisioni di competenza dell'Assemblea ai sensi dell'art. 16 dello Statuto, su eventuali controversie tra i soci e la Società medesima, nonché sugli atti che dispongono in ordine alla organizzazione della Società e comunque su eventuali ulteriori atti e decisioni di natura strategica in funzione delle attività societarie.

Rispetto a i costi di funzionamento aziendali, questi risultano già ridotti nelle previsioni di budget 2022 rispetto ai costi 2021 sostenuti complessivamente dalle precedenti Società oggetto di fusione, di circa 500.000 euro e inoltre si conferma che, fermo restando che il compenso dell'organo amministrativo risulta in ogni caso determinato da specifica disposizione normativa (art. 3 c. 3 L.R. Umbria n. 13 del 02/08/2021), a seguito della predetta fusione risulta un dimezzamento dei costi dell'organo amministrativo, essendo passati da due ad un solo Amministratore Unico, a fronte di un incremento notevole del volume delle attività e relativa produzione crescente.

Per tutto quanto non riportato nella Relazione in oggetto, si prega di far riferimento a i documenti aziendali quali il budget, relazione semestrale, bilancio d'esercizio i quali vengono redatti e puntualmente inviati da PuntoZero a tutti i Soci in base agli indirizzi e gli obiettivi specifici di programmazione regionale annuali e pluriennali (ex ante) sul complesso delle spese sul funzionamento, al fine di garantire il soddisfacimento del principio di economicità nonché le condizioni di equilibrio economico finanziario.

**ESITO:** razionalizzazione mediante fusione per incorporazione della società Umbria Digitale scarl in Umbria Salute e Servizi scarl, la quale è stata approvata nel corso dell'anno 2021 ed è divenuta efficace dal 1/1/2022, data dalla quale la società incorporante ha mutato ragione sociale, assumendo la denominazione di PuntoZero scarl; il mantenimento della partecipazione in quest'ultima sarà valutato annualmente, a partire dall'anno 2023 nell'ambito della revisione ordinaria delle partecipazioni detenute al 31/12/2022.

Con riferimento all'obiettivo specifico, assegnato per l'esercizio 2021 ex art. 19, comma 5 TUSP, di ridurre le spese di funzionamento (voce B6-B9 e B14 del conto economico) nella misura del 1%, rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico, rispetto all'esercizio 2020, si dà atto che l'esito relativo al raggiungimento dello stesso è stato verificato e rendicontato con nell'ambito della proposta di D.C.C., depositata contestualmente alla presente e concernente “obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle società partecipate dal Comune di Terni in applicazione dell'art. 19 del D. Lgs. n. 175/2016 e dell'art, 147-

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: 8b6e15f4e2515831574cd2c34018881f666cf2b77a031b077bcf4039adc8497b*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

quater del D. Lgs. 267/2000. Verifica degli obiettivi e nuovi indirizzi alle società per l'esercizio 2023", alla quale, pertanto, si rimanda.

**INDIRIZZO POLITICO:** mantenimento della partecipazione in Puntozero scarl, senza interventi.

**OBIETTIVO SPECIFICO EX ART. 19, COMMA 5 TUSP PER L'ESERCIZIO 2023:**

- a) riduzione del totale delle spese di funzionamento rappresentate voci da B6 a B9 e B14 del Conto Economico rispetto alla media delle stesse nell'ultimo triennio 2020-2021-2022 rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico;
- b) rappresentazione di tale previsione, in coerenza con il budget, anche nel piano industriale;

**4.8 SVILUPPUMBRIA S.p.A.**

La società Sviluppumbria è una società *in house* nel rispetto del D.lgs. 50/ 2016 e s.m.i..

Sviluppumbria è l'agenzia regionale che da oltre 40 anni sostiene la competitività e la crescita economica dell'Umbria seguendo gli indirizzi di programmazione regionale.

Attraverso le diverse professionalità interne, progetta interventi per il supporto alla creazione e allo sviluppo d'impresa per i processi di innovazione e internazionalizzazione delle PMI dell'Umbria.

Su mandato della Regione Umbria si occupa della gestione del patrimonio immobiliare regionale e delle attività di sostegno alle strategie di Promozione Turistica Integrata attraverso la promozione della Destinazione Umbria e la gestione del portale turistico regionale umbriatourism.it.

Competenze, struttura organizzativa, amministrativa e finanziaria, accreditano Sviluppumbria come Organismo Intermedio dalla Regione Umbria con delega a gestire una parte dei FONDI POR FESR 2014-2020 per le imprese umbre.

- **Anagrafica:**

<b>Denominazione</b>	SVILUPPUMBRIA S.p.A.
<b>Sede</b>	Via Don Bosco, 11 – 06121 PERUGIA
<b>Partita IVA</b>	00267120541
<b>Codice fiscale</b>	00267120541

- **Organi di indirizzo politico – amministrativo**

- **Assemblea dei soci:** La rappresentanza legale del Comune di Terni nell'assemblea dei soci spetta al Sindaco o ad assessore delegato.
- **Amministratore unico:** Sciarpa Michela, nominata con deliberazione dell'Assemblea dei soci del 21/7/2020, con incarico di durata pari a tre esercizi sociali
- **Collegio sindacale:** il Collegio Sindacale non è chiamato a svolgere la funzione di revisione legale dei conti (svolta dalla società PricewaterhouseCoopers S.p.A.) ed è composto come segue:

Ortolani Roberto – Presidente  
Puletti Virgilio – Membro effettivo  
Maccarino Giuliana – Membro effettivo  
Sorcini Agnese – Membro supplente  
Stellati Stefano – Membro supplente

A decorrere dal 27/6/2022 e fino all'approvazione del bilancio 2024, sono stati nominati nuovi membri del collegio sindacale Marcella Galvani (Presidente), Roberto Ortolani (sindaco effettivo) Elisa Cecchetti (sindaco effettivo), Cristina Caterina Rendina (sindaco supplente) e Alberto Rocchi (sindaco supplente).

- **Composizione Capitale Sociale e Compagine societaria**

La composizione del Capitale Sociale di SVILUPPUMBRIA S.p.A. è la seguente:

NUMERO AZIONI	11.375.300
VALORE UNITARIO	0,51
<b>CAPITALE SOCIALE</b>	<b>€ 5.801.403</b>

La percentuale di partecipazione da parte del Comune di Terni è pari al 2,43% e la struttura della compagine societaria è la seguente:

	<b>Soci</b>	<b>%</b>
1	<u>Regione Umbria</u>	92,30%
2	<u>Amministrazione Provinciale di Perugia</u>	0,99%
3	<u>Camera di Commercio di Perugia</u>	0,36%
4	<u>Amministrazione Provinciale di Terni</u>	2,23%
5	<u>Comune di Umbertide</u>	0,29%
6	<u>Comune di Città della Pieve</u>	0,13%
7	<u>Comune di Castel Ritaldi</u>	0,06%
8	<u>Comune di Montegabbione</u>	0,02%
9	<u>Comune di Terni</u>	2,43%
10	<u>Comune di Foligno</u>	1,17%
11	<u>Comune di Narni</u>	0,02%
	<b>TOTALE</b>	<b>100,00%</b>

- Composizione Patrimonio Netto e corrispondente valore delle Partecipazioni**

Al 31/12/2021, la composizione del Patrimonio Netto di SVILUPPUMBRIA S.p.A. ed il corrispondente valore della Partecipazione del Comune di Terni, è la seguente:

Capitale sociale	5.801.403
Riserve	768.047
Utili/Perdite portati a nuovo	
Risultato economico 2020	41.795
<b>TOTALE PN</b>	<b>6.611.245</b>
Quota % Comune di Terni	2,43
<b>Valore Partecipazione 2020 Comune di Terni</b>	<b>160.653,25</b>

#### ANALISI SULLA GESTIONE 2021

Il bilancio di esercizio 2021 evidenzia un utile di euro 41.795 mentre nell'anno precedente l'utile registrato era di euro 6.418.

Il bilancio ha consolidato i risultati strutturali raggiunti nel 2020.

La crescita nel valore della produzione è stata prevalentemente il risultato dell'incremento di attività per affidamenti per progetti a commessa, con una crescita del 9,6 % rispetto il 2020.

Si conferma che l'incidenza del valore degli affidamenti dei soci rispetto al valore della produzione sia conforme alla normativa sull'inhouse, con oltre l'80 %.

Le risorse del "Fondo Programma" (euro 3.920.000,00 pari al 52 % del valore della produzione) sono state utilizzate per potenziare l'attività e i servizi di Sviluppumbria.

Nel 2021 tra le operazioni di maggior rilievo si segnala la salvaguardia (in sinergia con la Regione Umbria) dell'aeroporto dell'Umbria in gestione SASE S.p.A. con la messa a disposizione di risorse da parte della Regione, diventando quest'ultima anche azionista di riferimento con il 78,1 %.

Analizzando lo Stato Patrimoniale, attivo e passivo si evidenzia, con particolare riferimento alla parte attiva:

- Un positivo incremento di liquidità immediate e liquidità differite rispetto il 2020;
- Una riduzione delle disponibilità rispetto il 2020;

Quanto sopra si riflette anche nella riduzione del totale di Attività Correnti pari al - 11,81% rispetto l'anno precedente e - 15,35% rispetto il valore del 2019.

Il totale delle immobilizzazioni rimane stabile nel triennio, con lievi oscillazioni, pertanto il totale dell'attivo si mantiene su valori costanti e congrui rispetto l'anno precedente.

Per la parte passiva invece si sottolinea:

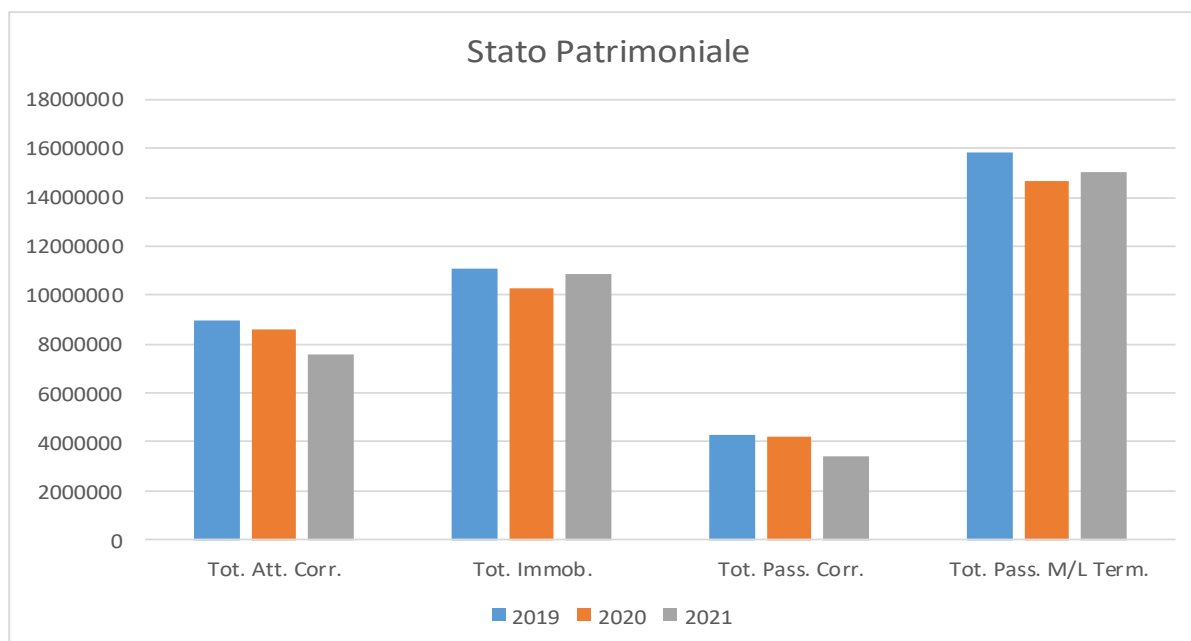
- Un ottimale riduzione della passività correnti;
- Un leggero incremento delle passività a medio lungo termine;
- Un valore di patrimonio netto stabile e migliore rispetto i due anni precedenti.

Il conto economico evidenzia invece:

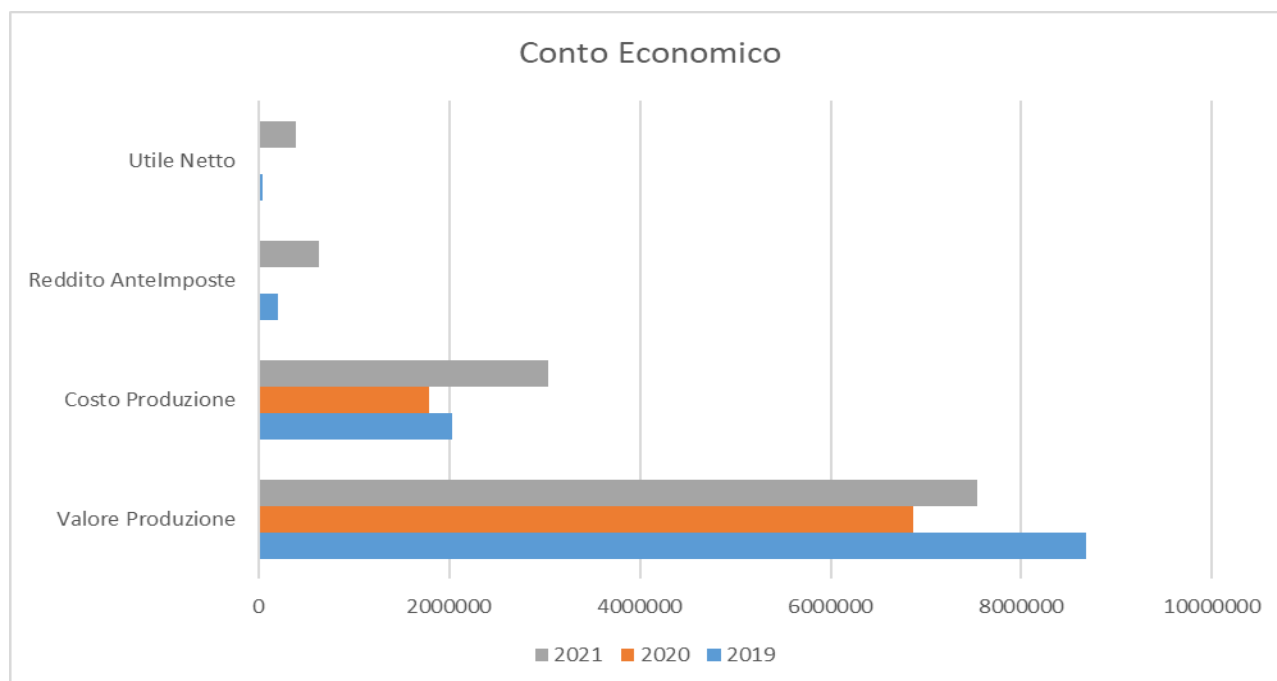
- Un incremento di + 9,65% del valore produzione, riferibile a un consistente "incremento dell'attività per affidamenti per progetti a commessa", che hanno registrato tra il 2020 e il 2021 un +31,28%, passando quindi da € 2.321.279,00 agli attuali € 3.047.346,00.

Si evidenzia in tal senso che le risorse del "Fondo Programma", pari ad € 3.920.000,00 (corrispondenti a circa il 52% del valore della produzione), sono state utilizzate per "potenziare le attività" di Sviluppumbria, nonostante l'incidenza dell'emergenza epidemiologica legata al COVID-19 anche nel 2021;

- Un utile ante imposte di € 201.600,00 che seppur inferiore al risultato del 2019 rappresenta un valore estremamente positivo se rapportato al risultato del 2020 che segnava in tal senso € 5.154,00;
- Utile netto di € 41.795,00 che segue quanto esposto al punto precedente, considerata l'incidenza delle imposte.



Fonte: Elaborazione d'ufficio



Fonte: Elaborazione d'ufficio

Il valore della produzione registra un aumento dovuto principalmente ai ricavi per prestazioni di servizi e riconducibili sia “all’aumento dell’attività” sia “alla conclusione della rendicontazione di progetti iscritti tra i lavori in corso”.



I costi esterni di produzione evidenziano un incremento connesso all'aumento di cui sopra, che ne ha comunque più che compensato l'aumento stesso, come evidenziato in bilancio.

TIPOLOGIA	2021	2020	INCREMENTO
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 7.530.809,00	€ 6.868.247,00	+ € 662.562,00
COSTI ESTERNI DI PRODUZIONE	€ 2.030.927,00	€ 1.790.504,00	+ € 240.423,00

Fonte: Elaborazione d'ufficio

In merito alle spese di personale, nonostante un incremento della voce salari e stipendi, passati da € 3.326.597,00 ad € 3.440.961,00 si può ricondurre tale aumento ai rinnovi del CCNL, nonché dell'incremento dell'indice di rivalutazione del TFR.

Risulta invero senz'altro più utile analizzare l'incidenza del costo del lavoro sul valore della produzione, che ci permette di valutare la società.

Considerato che la stessa offre servizi, non ci sono molte spese variabili e soprattutto non c'è la necessità di acquistare molte materie prime, pertanto il costo principale da sostenere sarà quello del personale, che in effetti incide per oltre il 50% in questo caso.

Nel 2020 per tale dato si registrava una percentuale del 67,45% mentre nel 2021, in riduzione, si registra una percentuale del 63,96%.

Confrontando comunque il dato numerico con quello qualitativo si evidenzia che in società è presente un elevato grado di specializzazione, evidenziato dalla presenza di più laureati che diplomanti, non solo sul totale complessivo ma anche tra le categorie quadri e impiegati.

Quanto sopra richiede necessariamente un importante investimento in costi interni per formazioni e specializzazione del personale.

Il rischio di credito è liquidità può considerarsi contenuto, in ragione della natura pubblica dei destinatari delle attività poste in essere dalla SVILUPPUMBRIA, nonché dalla contrazione dei tempi di incasso dei pagamenti da parte degli Enti Pubblici.

L'indebitamento della società è migliorato rispetto l'annualità precedente sia in rapporto all'indebitamento verso terzi, sia in riferimento al rapporto dell'indebitamento su capitale investito.

**A SEGUITO DI RICHIESTA DEL COMUNE DI TERNI, LA SOCIETA' SVILUPPUMBRIA SPA, CON NOTA PROT. N. 182551 del 18/11/2022, HA INOLTROATO UNA RELAZIONE DALLA QUALE RISULTA QUANTO SEGUE:**

**Sviluppumbria S.p.A.** è società in house a capitale interamente pubblico è istituita con la legge regionale del 27 gennaio 2009, n. 1, la Regione detiene la maggioranza del capitale sociale con partecipazione diretta al 92,3%.

Sviluppumbria è l'Agenda Regionale in house provinding che sostiene la competitività e la crescita economica dell'Umbria seguendo gli indirizzi di programmazione regionale; sulla base di questi, progetta e attua interventi per il supporto alla creazione e allo sviluppo d'impresa per i processi di innovazione e internazionalizzazione delle PMI dell'Umbria. Su mandato della Regione Umbria si occupa della gestione del patrimonio immobiliare regionale e delle attività di sostegno alle strategie di Promozione Turistica Integrata attraverso la promozione della Destinazione Umbria e la gestione del portale turistico regionale umbriatourism.it.

Sviluppumbria opera inoltre come Organismo Intermedio dalla Regione Umbria con delega a gestire una parte dei FONDI POR FESR 2014-2020 per le imprese umbre.

L'Agenda opera attuando in pieno le linee guida e di indirizzo predisposte dagli Assessorati di riferimento. I risultati prodotti sono misurabili in termini economici ma, soprattutto in termini di incremento degli affidamenti e dei servizi erogati alle imprese e al territorio e conseguente recupero

di credibilità. La pubblicazione del bilancio sociale a giugno 2022 ha dato atto del raggiungimento degli obiettivi nell'ambito della trasparenza e dell'efficacia voluti dalla Giunta regionale e del valore generato in capo agli utenti (cittadini, imprese, territorio, Enti locali e Regione).

Sviluppumbria implementa modalità operative ed organizzative pienamente coerenti con gli indirizzi strategici e gli obiettivi gestionali che la Regione ha individuato e formalizzato in ultimo nella DGR 68/2022.

La struttura aziendale è stata riorganizzata implementando un organigramma altamente flessibile ed efficiente; l'organizzazione per progetti si è dimostrata più efficiente e responsabilizzante e permette la valorizzazione delle risorse umane interne orientate maggiormente alle attività operative per massimizzare i servizi agli utenti.,

La Società detiene a sua volta partecipazioni in altre società, ritenute strategiche e funzionali alla sua mission rispetto alle quali è stato avviato un percorso di razionalizzazione e dismissione già con il piano di cui alla DGR 370/2015 e successivamente sottoposto a verifica con la DGR 1101/2017 "Piano di ricognizione e revisione straordinaria delle partecipazioni regionali ex art. 24, D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175", successivamente confermato con la DGR 1587/2018 "revisione ordinaria delle partecipazioni regionali ex art. 20, D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175"

Ai sensi dell'art. 26 comma 2 del D.Lgs. 175/2016 le partecipazioni del "gruppo Sviluppumbria" sono sottratte dall'applicazione delle disposizioni di cui all'art. 4 del medesimo Decreto. Le partecipazioni strategiche detenute da Sviluppumbria, sulla base degli atti indicati, sono pertanto le seguenti:

- Parco 3A PTA
- GEPAFIN
- SASE
- UMBRIAFIERE
- QUADRILATERO MARCHE UMBRIA

Le suddette società non svolgono attività nei confronti di Sviluppumbria. Le partecipazioni sono, come già scritto, detenute in coerenza al piano di ricognizione e razionalizzazione della Regione Umbria alle citate DGR.

Di seguito si riportano i principali dati economici e finanziari relativi a Sviluppumbria, desumibili dall'ultimo bilancio approvato e pubblicato nella apposita sezione del sito "società trasparente" e adeguatamente commentate, che si forniscono a codesto Ente per effettuare le valutazioni opportune.

Dal bilancio si potrà evincere l'impatto positivo che ha avuto il piano di contenimento dei costi di struttura e di funzionamento adottato dall'Agenzia.

## Dati economici e finanziari di Sviluppumbria

### STATO PATRIMONIALE - RICLASSIFICAZIONE FINANZIARIA

ATTIVO	31/12/2021	%	31/12/2020	%	31/12/2019	%
Liquidità immediate	2.438.182	13,21%	2.048.198	10,84%	2.818.100	14,04%
Liquidità differite	2.129.100	11,53%	838.919	4,44%	1.263.979	6,30%
Disponibilità	3.025.072	16,39%	5.721.947	30,27%	4.887.063	24,35%
<b>Totale Attività Correnti</b>	<b>7.592.354</b>	<b>41,13%</b>	<b>8.609.064</b>	<b>45,54%</b>	<b>8.969.142</b>	<b>44,69%</b>
Immobilizzazioni Immateriali	91.139	0,49%	103.295	0,55%	85.444	0,43%

Immobilizzazioni Materiali	7.906.202	42,83%	8.245.623	43,62%	8.589.795	42,80%
Immobilizzazioni Finanziarie	2.869.754	15,55%	1.945.509	10,29%	2.423.234	12,08%
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>10.867.095</b>	<b>58,87%</b>	<b>10.294.427</b>	<b>54,46%</b>	<b>11.098.473</b>	<b>55,31%</b>
<b>Totale Attivo</b>	<b>18.459.449</b>	<b>100,00%</b>	<b>18.903.491</b>	<b>100,00%</b>	<b>20.067.615</b>	<b>100,00%</b>

<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>%</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>%</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>%</b>
Banche	345.118	<b>1,87%</b>	342.351	1,81%	339.652	1,69%
Fornitori	832.604	<b>4,51%</b>	623.092	3,30%	1.099.650	5,48%
Altri debiti a breve termine	2.252.492	<b>12,20%</b>	3.281.406	17,36%	2.816.301	14,03%
<b>Totale Passività Correnti</b>	<b>3.430.214</b>	<b>18,58%</b>	<b>4.246.849</b>	<b>22,47%</b>	<b>4.255.603</b>	<b>21,21%</b>
Debiti a medio e lungo termine	6.010.354	<b>32,56%</b>	6.364.926	33,67%	6.770.063	33,74%
Apporti ai sensi di LL.RR.	2.407.636	<b>13,04%</b>	1.721.658	9,11%	2.479.602	12,36%
Patrimonio Netto	6.611.245	<b>35,81%</b>	6.570.058	34,76%	6.562.347	32,70%
<b>Totale Passività a m/l Termine</b>	<b>15.029.235</b>	<b>81,42%</b>	<b>14.656.642</b>	<b>77,53%</b>	<b>15.812.012</b>	<b>78,79%</b>
<b>Totale Passivo</b>	<b>18.459.449</b>	<b>100,00%</b>	<b>18.903.491</b>	<b>100,00%</b>	<b>20.067.615</b>	<b>100,00%</b>

Il conto economico è stato riclassificato secondo lo schema a valore aggiunto che consente di evidenziare il valore generato dall'azienda e la sua distribuzione sotto forma di remunerazione dei fattori della produzione.

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>%</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>%</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>%</b>
Valore della Produzione	7.530.809	100,00%	6.868.247	100,00%	8.671.958	100,00%
Costi esterni di produzione	2.030.927	26,97%	1.790.504	26,07%	3.036.412	35,01%
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>5.499.882</b>	<b>73,03%</b>	<b>5.077.743</b>	<b>73,93%</b>	<b>5.635.546</b>	<b>64,99%</b>
Costo del lavoro	4.816.364	63,96%	4.632.696	67,45%	4.592.911	52,96%
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>683.518</b>	<b>9,08%</b>	<b>445.047</b>	<b>6,48%</b>	<b>1.042.635</b>	<b>12,02%</b>
Ammortamenti e accantonamenti	459.187	6,10%	413.351	6,02%	359.445	4,14%
<b>Reddito Operativo</b>	<b>224.331</b>	<b>2,98%</b>	<b>31.696</b>	<b>0,46%</b>	<b>683.190</b>	<b>7,88%</b>
Totale proventi e oneri finanziari	- 22.731	-0,30%	- 26.542	-0,39%	- 49.096	-0,57%

<b>Reddito Ante Imposte</b>	<b>201.600</b>	<b>2,68%</b>	<b>5.154</b>	<b>0,08%</b>	<b>634.094</b>	<b>7,31%</b>
Imposte	159.805	2,12%	-1.264	-0,02%	245.400	2,83%
<b>Reddito Netto</b>	<b>41.795</b>	<b>0,55%</b>	<b>6.418</b>	<b>0,09%</b>	<b>388.694</b>	<b>4,48%</b>

La composizione del personale dipendente è la seguente:

Dirigenti	Quadri	Impiegati	Totale
-	36	45	81

Nei prospetti che seguono, vengono esposti alcuni indici di bilancio relativi alle dinamiche economiche, patrimoniali e finanziarie.

Il ROE e il ROI subiscono un incremento rispetto agli esercizi precedenti confermando le buone risultanze della gestione della società.

Indici di redditività	2021	2020	2019
ROE (RN/MP)	0,63 %	0,10%	5,92%
ROI (RO/CI)	1,22%	0,17%	3,40%

Le dinamiche monetarie di breve periodo evidenziano il mantenimento di un elevato capitale circolante netto positivo da cui conseguono indicatori finanziari e patrimoniali positivi con un indice di liquidità corrente pari a 2,21 e un acid test pari a 1,33.

Indici di liquidità	2021	2020	2019
Liquidità Corrente (AC/PC)>2	2,21	2,03	2,11
Capitale circolante Netto (AC-PC)	4.162.140	4.362.215	4.713.539
Acid Test (AC-D)/PC=1	1,33	0,68	0,96

Nel breve termine, il grado d'indebitamento complessivo della Società, che esprime la dipendenza dalle fonti di finanziamento esogene, mostra un miglioramento con riferimento a tutti gli indicatori patrimoniali.

Indici di indebitamento	2021	2020	2019
Indebitamento verso terzi (MT/MP)	1,05	1,28	1,22
Indebitamento su capitale investito (CI/MP)	2,05	2,28	2,22
Incidenza oneri finanziari (OF/MT) %	0,25%	0,27%	0,61%

L'incidenza degli oneri finanziari subisce un'ulteriore contrazione, attestandosi sull'0,25%.

Il margine di struttura secondario, che misura la capacità dell'impresa di finanziare le attività immobilizzate con fonti di finanziamento aventi analogo orizzonte temporale, mostra un saldo positivo di circa 4,2 milioni di euro. L'indice di copertura delle immobilizzazioni, sul quale incidono esclusivamente i mezzi propri, presenta un valore pari a 0,83, con un lieve incremento rispetto ai valori già positivi dell'esercizio precedente.

Indici di copertura	2021	2020	2019

immobilizzazioni			
Margine di struttura (MP+Dml-I)>0	4.162.140	4.362.215	4.713.539
Indici di copertura immobilizzazioni (MP/I)>1	0,83	0,81	0,81

Si precisa inoltre che: Sviluppumbria svolge le sue attività operative, a tutela della concorrenza e del mercato, applicando la normativa sugli appalti D.lgs. 50/2016 e gli ulteriori regolamenti e linee guida ANAC.

Sviluppumbria è inoltre perfettamente allineata ai dettami del D.lgs. 175/2016 “decreto Madia”, al D.lgs. 190/2012 e al D.lgs. 33/2013 e al GDPR Reg. EU 679/2016.

La società in data 15/09/2022 ha redatto la Relazione sul generale andamento della gestione del primo semestre 2022 ed il preconsuntivo 2022, che si allega ed al quale si rinvia per una completa informativa. La semestrale 2022 evidenzia un utile ante imposte di € 97.862 registrando una variazione positiva di € 44.562 rispetto allo scorso esercizio

Il preconsuntivo 2022 evidenzia un utile ante imposte di € 157.216 registrando un incremento di € 143.063 rispetto al dato di budget di € 14.153. L'incremento rispetto al Budget è ascrivibile al notevole aumento delle attività svolte ed agli affidamenti contrattualizzati successivamente alla redazione del Budget 2022 approvato dai soci lo scorso dicembre

**ESITO:** mantenimento senza adozione di alcuna misura di razionalizzazione ex art. 20 TUSP.

Con riferimento all'obiettivo specifico, assegnato per l'esercizio 2021 ex art. 19, comma 5 TUSP, di ridurre le spese di funzionamento (voce B6-B9 e B14 del conto economico) nella misura del 1%, rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico, rispetto all'esercizio 2020, si dà atto che l'esito relativo al raggiungimento dello stesso è stato verificato e rendicontato con nell'ambito della proposta di D.C.C., depositata contestualmente alla presente e concernente “obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle società partecipate dal Comune di Terni in applicazione dell'art. 19 del D. Lgs. n. 175/2016 e dell'art. 147- quater del D. Lgs. 267/2000. Verifica degli obiettivi e nuovi indirizzi alle società per l'esercizio 2023”, alla quale, pertanto, si rimanda.

**INDIRIZZO POLITICO:** mantenimento senza interventi.

**OBIETTIVO SPECIFICO EX ART. 19, COMMA 5 TUSP PER L'ESERCIZIO 2023:**

- riduzione del totale delle spese di funzionamento rappresentate voci da B6 a B9 e B14 del Conto Economico rispetto alla media delle stesse nell'ultimo triennio 2020-2021-2022 rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico;
- rappresentazione di tale previsione, in coerenza con il budget, anche nel piano industriale;

#### **4.9 U.S.I. S.p.A IN FALLIMENTO.**

**Inquadramento:** La società, partecipata al 99,50% dal Comune di Terni, è stata dapprima posta in liquidazione con verbale dell'Assemblea dei soci del 30/09/2015 a rogito Notaio Carlo Filippetti (Rep. 56373) e, in seguito, dichiarata fallita con sentenza del Tribunale di Terni nr. 26 del 20/06/2019. L'ultimo bilancio approvato risale all'anno 2013.

• **Anagrafica:**

<b>Denominazione</b>	U.S.I. S.p.A. IN FALLIMENTO
<b>Sede</b>	Piazzale Bosco 3/A - 05100 Terni
<b>Partita IVA</b>	00713960557
<b>Codice fiscale</b>	00713960557

La curatela fallimentare è affidata al Dott. Marco Bartolini. A questi è stato richiesto di fornire una relazione circa lo stato della procedura fallimentare in corso. Con pec acquisita al prot. dell'Ente n. 190120 del 1/12/2022, il curatore ha fornito il riscontro richiesto trasmettendo l'ultimo rapporto semestrale *ex art. 33*, comma 5 L.F. depositato in tribunale e comunicato a tutti i creditori, riassuntivo delle attività compiute e dello stato attuale della procedura, all'esito del quale il professionista ha reso le conclusioni che seguono:

“per quanto riguarda i tempi ipotizzabili per l'ultimazione della procedura, visti i crediti da incassare verso il Comune di Terni (Organo Straordinario di Liquidazione del Comune) verso cui è stata intrapresa una causa, non è ancora possibile indicare un termine alla chiusura del fallimento (...).”

**ESITO:** prosecuzione ed ultimazione della procedura concorsuale in itinere.

#### 4.9 I.S.R.I.M. S.c.a.r.l. IN FALLIMENTO.

**Inquadramento:** La società, partecipata al 24,16% dal Comune di Terni, è stata dichiarata fallita con sentenza del Tribunale di Terni nr. 15 del 11/02/2015.

- **Anagrafica:**

<b>Denominazione</b>	I.S.R.I.M. S.c.a.r.l. IN FALLIMENTO
<b>Sede</b>	Strada di Pentima 4 - 05100 Terni
<b>Partita IVA</b>	00567640552
<b>Codice fiscale</b>	00567640552

La curatela fallimentare è affidata all'Avv. Francesco Venturi, al quale è stato richiesto di fornire una relazione circa lo stato della procedura fallimentare in corso. Con nota prot. n. 183202 del 18/11/2022, questi ha fornito il riscontro richiesto trasmettendo l'ultimo rapporto semestrale ex art. 33, comma 5 L.F. depositato in tribunale e comunicato a tutti i creditori, riassuntivo delle attività compiute e dello stato attuale della procedura, all'esito del quale il professionista ha reso le conclusioni che seguono:

“Dopo l'avvenuta distribuzione delle somme di cui al piano di riparto parziale, residuano nella disponibilità della procedura 68.102,68 euro.

Per quel che concerne le vendite dei beni mobili inventariati, le ultime aste per i pochi beni rimasti invenduti, effettuate prezzo libero, non hanno avuto esito positivo giacché nessuno ha presentato offerte.

Lo scrivente Curatore ha quindi presentato richiesta al comitato dei creditori per essere autorizzato a rinunciare a vendere questi ultimi beni, di scarso valore e mai venditi neppure per un prezzo minimo. In assenza di risposta da parte del comitato dei creditori, dietro apposita istanza in surroga, il Giudice Delegato ha autorizzato la rinuncia a procedere alla relativa liquidazione.

Nel frattempo si é concluso il giudizio con Daneco Impianti S.r.l. con emissione della relativa sentenza con la quale quest'ultima é stata condannata a pagare ad Isrim l'importo di circa Euro 99.000,00. La Daneco Impianti, tuttavia, é stata nelle more dapprima ammessa alla procedura di concordato preventivo e poi dichiarata fallita.

La procedura ha presentato istanza di ammissione al passivo.

Oltre a quanto sopra lo scrivente ha avuto diversi colloqui con il MIUR (Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca), al fine di valutare la possibilità di incassare somme relative a finanziamenti di progetti promossi da ISRIM o nell'ambito dei quali la stessa ha partecipato unitamente ad altri soggetti, progetti i cui pagamenti (per oltre 800.000,00 euro di spettanza di ISRIM) sono tuttavia ad oggi bloccati per il necessario compimento di ulteriore attività di verifica da parte del Ministero poiché la società fallita non aveva presentato tutta la relativa documentazione necessaria.

Si procederà a breve a chiedere anche l'autorizzazione dell'Ill.mo Sig. Giudice Delegato, in surroga, alla rinuncia alla liquidazione delle partecipazioni societarie di ISRIM in altre società, stante lo scarso se non nullo valore delle relative quote in relazione al valore ed al patrimonio delle singole società in commento, considerata anche la possibilità così di procedere alle operazioni di chiusura della procedura.

Nel primo semestre 2021, dopo trattative ed incontri con i dirigenti della Regione Umbria, sono stati riconsegnati i locali goduti in comodato da ISRIM di proprietà della medesima Regione Umbria.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: 8b6e15f4e2515831574cd2c34018881f666cf2b77a031b077bcf4039adc8497b*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

All'interno dei locali, sin dalla dichiarazione di fallimento, erano presenti i numerosi beni mobili (senza alcun valore) rimasti invenduti dopo ben 17 tentativi di asta di vendita gli ultimi quattro dei quali a prezzo libero nonché una enorme quantità di rifiuti di lavorazione (alcuni dei quali presumibilmente tossici o comunque nocivi).

Dopo varie trattative, è stata effettuata la riconsegna dei locali alla Regione Umbria la quale ha preso in carico l'onere di smaltire i rifiuti.

Per il riconoscimento del credito per le relative spese sostenute, la Regione Umbria ha poi presentato domanda di ammissione ultratardiva al passivo del fallimento, nelle more ammesse.

Completata la vendita del crogiolo di platino, ricevute le determinazioni finali de MIUR in merito alla possibilità di pagare ad ISIRIM il corrispettivo per l'attività svolta nei progetti a suo tempo ammessi a finanziamento pubblico, la presente procedura potrà essere avviata alla chiusura.”.

**ESITO:** prosecuzione ed ultimazione della procedura concorsuale in itinere.



#### **4.10 CONFIDITALIA S.c.p.a. IN FALLIMENTO.**

**Inquadramento:** La società, partecipata allo 0,21% dal Comune di Terni, è emersa nell'ambito del Censimento annuale delle partecipazioni effettuato presso il MEF, ai sensi dell'art. 17 del D.L. n. 90/2014, dal collegamento tra gli archivi della Camera di Commercio e quelli del MEF. Essa risulta essere stata dichiarata fallita con sentenza del Tribunale di Bari del 17/01/2017.

• **Anagrafica:**

<b>Denominazione</b>	CONFIDITALIA CONSORZIO NAZIONALE FIDI E GARANZIE S.c.p.a. IN FALLIMENTO
<b>Sede</b>	Via Raffaele Bovio 20 – 70126 Bari
<b>Partita IVA</b>	06975220721
<b>Codice fiscale</b>	06975220721

La curatela fallimentare è affidata all'Avv. Carmen Luisi, alla quale è stato richiesto di fornire una relazione circa lo stato della procedura fallimentare in corso. Alla data odierna, non è stato trasmesso al Comune il richiesto riscontro.

**ESITO:** prosecuzione ed ultimazione della procedura concorsuale in itinere.

#### **4.11 GREENASM S.r.l.**

GreenAsm è la Joint Venture costituita da TerniEnergia e ASM Terni per la gestione di un impianto di digestione anaerobica, con valorizzazione energetica, e di compostaggio di rifiuti organici.

La società, è partecipata indirettamente al 50,00% dal Comune di Terni, per il tramite di ASM TERNI S.p.a. e rientra nella definizione di «*società partecipata*» di cui all'art. 11-quinquies del D.Lgs. n. 118/2011.

- **Anagrafica:**

<b>Denominazione</b>	GREENASM S.r.l.
<b>Sede</b>	Via dello Stabilimento, 1 – 05035 Nera Montoro
<b>Partita IVA</b>	01455120558
<b>Codice fiscale</b>	01455120558

- **Organi di indirizzo politico – amministrativo**

- **Consiglio di Amministrazione:**  
Stefano Neri – Presidente  
Alberto Pileri – Vice Presidente

A decorrere dal 2/2/2022 e fino all'approvazione del bilancio 2023, sono stati nominati nuovi membri del c.d.a. Franco Diomedi (Presidente) e Domenico Cappelluccio (Vice Presidente)

- **Revisore Unico:** David Feliziani

- **Composizione Capitale Sociale e Compagine societaria**

La percentuale di partecipazione indiretta da parte del Comune di Terni è pari al 50,00% e pertanto la struttura della compagine societaria è la seguente:

<b>SOCIO</b>	<b>QUOTA %</b>
<b>ASM TERNI SPA</b>	50
<b>TERNI ENERGIA SPA</b>	50
<b>TOTALE</b>	<b>100</b>

- **Composizione Patrimonio Netto e corrispondente valore delle Partecipazioni**

Al 31/12/2021, la composizione del Patrimonio Netto di GREENASM S.r.l. ed il corrispondente valore della Partecipazione indiretta del Comune di Terni, è la seguente:

Capitale sociale	10.000
Riserve	2.000
Utili/Perdite portati a nuovo	
Risultato economico 2021	1.605,00
<b>TOTALE PN</b>	<b>244.738</b>
Quota % indiretta Comune di Terni (ASM)	50,00
<b>Valore Partecipazione indiretta 2021 Comune di Terni</b>	<b>122.369</b>

## **ANALISI SULLA GESTIONE 2021**

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 244.738 con un risultato economico di euro 1.605.

Nel corso dell'esercizio 2020 era stata ripianata la perdita del 2019.

Il valore della produzione è pari ad euro 4.048.962, risultato inferiore a quello conseguito nell'esercizio 2020 di euro 4.416.029

I costi della produzione sostenuti nell'esercizio ammontano ad euro 4.070.802, mentre il valore dell'esercizio 2020 ammonta ad euro 4.648.753

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 3.270.939 (€ 2.661.334 nel precedente esercizio).

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 5.222.876 (€ 4.307.308 nel precedente esercizio).

### **A SEGUITO DI RICHIESTA DEL COMUNE DI TERNI, LA SOCIETA' A.S.M. TERNI S.P.A., CON NOTA PROT. N. 185248 del 23/11/2022, HA INOLTRATO UNA RELAZIONE DALLA QUALE RISULTA QUANTO SEGUE:**

La società GreenASM srl è una società partecipata al 50% da ASM Terni S.p.A. e al 50% da Buttol s.r.l.

La società non presenta né costi attuali, né potenziali che possano influenzare il bilancio del Comune di Terni.

Trattasi di società che gestisce un impianto di digestione anaerobica con valorizzazione energetica e compostaggio, di rifiuti a matrice organica (frazione organica da raccolta differenziata e verde), monitorata con le normali tecniche di analisi delle aziende industriali: scostamento Budget - Forecast -Consuntivo e che ha presentato nella fase a regime sempre risultati di gestione positivi ad eccezione dell'anno 2019, nel 2020 la gestione è ritornata positiva e si è confermata positiva nel 2021.

Il consiglio di amministrazione percepisce un rimborso spese forfettario.

La società ha nei confronti del Comune solo rapporti di tipo commerciale in relazione al contratto stipulato con ATI 4 Umbria, ora Auri Umbria, per il conferimento dei rifiuti organici e verde provenienti dalla raccolta differenziata del bacino di Terni.

Per i punti riguardanti le previsioni del D. Lgs. 175/2016 si ritiene limitata l'applicazione, in quanto la società Green Asm è a controllo congiunto con società privata Buttol Srl.

**ESITO:** mantenimento senza adozione di misure di razionalizzazione ex art. 20 TUSP, tenuto conto dell'avvenuta approvazione della procedura ad evidenza pubblica per l'individuazione di un partner industriale per il rafforzamento e l'estensione delle linee di sviluppo della società tramite, ASM Terni spa.

**INDIRIZZO POLITICO:** mantenimento della partecipazione indiretta con particolare raccomandazione alla titolare della partecipazione, ASM Terni spa, di monitorare l'andamento economico-finanziario e patrimoniale della società.

#### **4.12 UMBRIA ENERGY S.p.A.**

La società Umbria Energy S.p.A. nasce nel 2004, dalla volontà di due società leader nei rispettivi mercati di riferimento, ASM TERNI S.p.A. (50%) e ACEA ENERGIA S.p.A. (50%) con l'obiettivo di fornire una risposta concreta alla sfida della liberalizzazione nel settore dell'energia e del gas e costruire un operatore leader in Umbria nella fornitura di energia ai clienti del mercato libero.

Anagrafica:

<b>Denominazione</b>	UMBRIA ENERGY S.p.A.
<b>Sede</b>	VIA GIORDANO BRUNO, 7 – 05100 TERNI
<b>Partita IVA</b>	01313790550
<b>Codice fiscale</b>	01313790550

- **Organi di indirizzo politico – amministrativo**

- **Consiglio di Amministrazione:**  
Ricci Paolo – Presidente  
Caparvi Laura – Amministratore Delegato  
Testa Federico – Consigliere  
Felicciotti Paola – Consigliere

A decorrere dal 19/5/2022 e fino all'approvazione del bilancio 2024, sono stati nominati nuovi membri del c.d.a. Carlo Alberto Befani (Presidente), Laura Caparvi (Amministratore Delegato), Raffaella Sabatini (Consigliere) e Mauro Accroglianò (Consigliere).

- **Collegio sindacale (non svolge anche l'attività di revisione legale, per la quale è incaricata la società PricewaterhouseCoopers S.p.A.)**

- Iapoce Fabrizio – Presidente  
Mengoni Roberto – Membro effettivo  
Andrioli Giorgia – Sindaco effettivo

A decorrere dal 19/5/2022 e fino all'approvazione del bilancio 2024, sono stati nominati nuovi membri del collegio sindacale Patrizia Cianchini (Presidente), Valerio Ribichini (sindaco effettivo) Roberto Mengoni (sindaco effettivo).

- **Composizione Capitale Sociale e Compagine societaria**

Il capitale sociale al 31.12.2020 ammonta ad euro 1.000.000 ed è rappresentata da n.1.000.000 di azioni ciascuna del valore nominale di euro 1, detenuto per il 50% da ASM Terni S.P.A. e per il 50% da Acea Energia S.p.A..

<b>SOCIO</b>	<b>QUOTA %</b>
<b>ASM TERNI SPA</b>	50
<b>ACEA ENERGIA SPA</b>	50
<b>TOTALE</b>	<b>100</b>

• **Composizione Patrimonio Netto e corrispondente valore delle Partecipazioni**

Al 31/12/2021, la composizione del Patrimonio Netto di UMBRIA ENERGY S.p.A. con il corrispondente valore della Partecipazione indiretta del Comune di Terni, è la seguente:

Capitale sociale	1.000.000
Riserve	2.347.237
Utili/Perdite portati a nuovo	3.585.047
Risultato economico 2021	2.775.649
<b>TOTALE PN</b>	<b>9.707.932</b>
Quota % partecipazione indiretta Comune di Terni	50,00
<b>Valore Partecipazione ind. Comune di Terni</b>	<b>4.898.966</b>

Il patrimonio netto al 31.12.2021 è pari a euro 9.707.932 (euro 7.246.899 nel precedente esercizio).

Il risultato d'esercizio 2021 presenta un utile pari a euro 2.775.649, in miglioramento rispetto al 31.12.2020 accelerando il trend di crescita già rilevato nel 2019.

Il valore della produzione dell'esercizio 2021 ammonta a euro 115.658.562 (euro 94.269.822 nel precedente esercizio ed euro 85.962.606 nel 2019).

Il valore del costo della produzione ammonta a euro 111.515.376 (euro 91.438.707 nel precedente esercizio).

Nella relazione sulla gestione la società specifica che la vendita di energia elettrica nel 2021 è stata pari a circa 482 GWh (+2% rispetto al 2020) di cui 459 GWh derivanti dalla vendita al mercato libero (+2,1% rispetto al 2020), 22 GWh dalla vendita al mercato di maggior tutela (+2,9% rispetto al 2020). Il numero dei clienti elettrici attivi al 31 dicembre 2021 è pari a 51.468 (di cui 9.690 nel servizio di maggior tutela e 41.778 nel mercato libero), con un incremento di 0,7% circa rispetto ai 50.491 clienti nel 2020. Nel Mercato Libero l'incremento è di 1.608 clienti con una crescita del 4%, che testimonia lo sforzo effettuato dalla Società soprattutto in un periodo di forte competizione tra gli operatori. Nel Servizio di Maggior Tutela si registra, in coerenza con quanto rilevato anche negli anni precedenti, un decremento di 631 clienti pari al -6,1% dovuto al normale trasferimento verso il Mercato Libero, seppure con un tasso di uscita dal Mercato di Tutela più basso di quanto previsto a budget, in conseguenza degli ulteriori rinvii normativi circa la chiusura di tale mercato. La vendita di gas nel 2021 è aumentata rispetto al 2020 di circa 10 Mmc (+40,6%) raggiungendo il livello di circa 33 Mmc (24 Mmc nel 2020) con un numero di clienti attivi al 31 dicembre 2021 pari a 23.086 -1,9% rispetto a 23.540 del 2020. La ripresa dei volumi di gas erogati nel corso del 2021 è da attribuire al recupero dei consumi post pandemia e all'espansione dello sviluppo verso i clienti Business. Più in generale Il Fatturato riconducibile alla vendita di energia elettrica nel Servizio della Maggior Tutela si incrementa di € 1.822 mila (+63,4% rispetto al 31 dicembre 2020). Su tale dinamica ha influito soprattutto l'andamento crescente dei prezzi regolati a partire dal terzo trimestre dell'anno per effetto della dinamica di mercato.

Il Fatturato da Vendite Gas ammonta a € 23.675 mila, rispetto all'anno precedente aumenta di € 11.149 mila registrando, una crescita percentuale di circa l'89%. Su tale dinamica ha influito sia l'incremento dei volumi, come già rilevato, sia l'andamento dei prezzi a partire dal nuovo anno termico e quindi dall'ultimo trimestre del 2021. La Società in considerazione della situazione di mercato fortemente volatile, per evitare di danneggiare ulteriormente i clienti ha optato, ove possibile, per l'applicazione di prezzi variabili.

Il fatturato dell'Efficienza energetica ammonta a € 4.285 mila, e risulta, con un incremento di € 3.189 mila circa triplicato rispetto all'anno precedente. Nel 2020 la crescita era stata già consistente e pari al 44,6%.

Il fatturato della Mobilità Elettrica ammonta a € 18 mila, tale attività è stata avviata nei primi giorni del 2021 e presenta al momento un trend di sviluppo ancora limitato sebbene gradualmente più dinamico.

I Contributi di allaccio si incrementano di € 317 mila. Tale effetto è da attribuire principalmente alla dinamica di attivazione dei nuovi clienti.

Gli altri ricavi ammontano a € 3.454 mila e risultano in aumento rispetto al 31 dicembre 2020 di € 394 mila.

**A SEGUITO DI RICHIESTA DEL COMUNE DI TERNI, LA SOCIETA' A.S.M. TERNI S.P.A., CON NOTA PROT. N. 185248 del 23/11/2022, HA INOLTRATO UNA RELAZIONE DALLA QUALE RISULTA QUANTO SEGUE:**

Umbria Energy S.p.A. è una società partecipata al 50% da ASM Terni S.p.A. e al 50% da Acea Energia S.p.A. (a sua volta partecipata al 100% da Acea S.p.A. società quotata in Borsa) e che la stessa è consolidata da Acea S.p.A. in quanto quest'ultima esercita il controllo per mezzo di Acea Energia S.p.A., a norma dell'Art. 2359 comma1 numero3,

1. La Società non presenta né costi attuali, né potenziali che possano influenzare il bilancio del Comune di Terni.
2. Trattasi di società che opera nel mercato libero della vendita energia elettrica e gas metano, inoltre svolge servizio di pubblica utilità, in qualità di esercente la vendita di energia elettrica nel mercato tutelato, secondo quanto stabilito dall'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente ("ARERA"). La Società è in grado di provvedere autonomamente ai costi del suo funzionamento e della sua attività senza dunque gravare sui bilanci del Comune di Terni. Ciò risulta dalla circostanza che i costi di svolgimento dell'attività sono coperti dai ricavi derivanti dalla attività di vendita nel mercato dell'energia e del gas.
3. L'attività svolta dalla Società viene monitorata in base alle normali tecniche di analisi delle aziende industriali: scostamento budget-forecast-consuntivo ed ha presentato sempre risultati di gestione positivi. La Società – pertanto – è in grado di autofinanziarsi con i proventi della propria attività senza dover ricorrere a sussidi e contributi pubblici;
4. Per i punti riguardanti l'applicazione delle previsioni del D. Lgs. 175/2016 si ritiene che le relative prescrizioni non debbano essere osservate da Umbria Energy S.p.A. per quanto scritto in premessa ed in particolare:
  - a. l'articolato del D. Lgs. 175/2016 richiamato nella comunicazione del Comune, si ritiene non debba essere applicato alla società Umbria Energy S.p.A. in quanto società controllata da società quotata e non partecipata da Amministrazione Pubblica;
  - b. Umbria Energy S.p.A. non è una società soggetta a controllo pubblico perché lo stesso controllo è esercitata da società privata e quotata.

**ESITO:** mantenimento senza adozione di misure di razionalizzazione ex art. 20 TUSP, tenuto conto dell'avvenuta approvazione della procedura ad evidenza pubblica per l'individuazione di un partner industriale per il rafforzamento e l'estensione delle linee di sviluppo della società tramite, ASM Terni spa.

**INDIRIZZO POLITICO:** mantenimento senza interventi.

#### **4.13 UMBRIA DISTRIBUZIONE GAS S.p.A.**

La Società Umbria Distribuzione Gas S.p.A., partecipata indirettamente al 40,00% dal Comune di Terni, per il tramite di ASM TERNI S.p.a., svolge, in qualità di affidataria per la durata di 12 anni, la gestione del servizio di distribuzione di gas naturale nel comune di Terni, avvalendosi di un sistema integrato di infrastrutture, di proprietà della società Terni Reti S.r.l., controllata al 100% dal Comune stesso, composto dalle cabine per il prelievo del gas dalla rete nazionale di gasdotti, dagli impianti di riduzione della pressione, dalla rete di trasporto locale e di distribuzione, dagli impianti di derivazione d'utenza e dai punti di riconsegna composti dalle apparecchiature tecniche su cui sono posti i misuratori presso i clienti finali.

Il contratto di servizio di cui sopra è giunto a scadenza in data 31/7/2019; lo stesso è, tuttavia, proseguito (e prosegue tutt'ora) in regime di *prorogatio* conformemente all'art. 6.4 del contratto e dell'art. 14, comma 7 del d.lgs. 164/2000 (c.d. "decreto Letta"), atteso l'espletamento *in itinere* della gara d'ambito per l'affidamento ad un nuovo gestore del servizio di distribuzione del gas naturale.

In tale contesto, nell'anno 2021 è insorta tra le parti del contratto (Comune e Terni Reti, da un lato, e UDG, dall'altro) un contenzioso. A fronte della prosecuzione del servizio (e della conseguente prosecuzione dell'introito rappresentato dalla tariffa pagata dall'utenza), infatti, UDG ha unilateralmente deciso di interrompere il pagamento dei canoni di concessione in favore di Terni Reti, rendendosi disponibile a riconoscere solamente una cifra di importo inferiore di oltre il 90% rispetto a quella stabilita nel contratto.

La predetta condotta è stata sin da subito contestata dalla società Terni Reti, in quanto creditrice diretta del canone di concessione. La medesima Terni Reti ha, inoltre, prima intimato il pagamento del corrispettivo dovuto e, successivamente, ottenuto un decreto ingiuntivo dal Tribunale di Terni per € 4.263.337,42, notificato ad UDG in data 21/9/2021. Tale ultima società, a sua volta, ha agito in opposizione al predetto decreto ingiuntivo ed il contenzioso è allo stato pendente presso il Tribunale di Terni. Con atto notificato in data 13/05/2022 (prot. n. 76850), anche il Comune di Terni è stato chiamato a prendere parte alla predetta causa ed è stato, pertanto, coinvolto attivamente nella lite, essendo lo stesso "titolare" del servizio e parte del contratto oggetto di contenzioso.

Il medesimo Comune, dal canto suo, si è attivato mediante la Direzione Attività Finanziarie non appena ha avuto compiuta contezza della vicenda da un lato mediante l'esercizio delle prerogative incluse nel controllo analogo esercitato su Terni Reti srl (v. nota prot. 95292 del 25/06/2021) e, dall'altro, attraverso l'escussione della fidejussione che UDG aveva sottoscritto e prodotto contestualmente alla stipula del contratto di servizio. La predetta fidejussione era stata rilasciata dalla banca San Paolo Imi spa, oggi Intesa San Paolo spa, a garanzia di "eventuali inadempienze agli obblighi contrattuali, del risarcimento danni nonché del rimborso delle somme che il Comune di Terni dovesse sostenere per colpa di Umbria Distribuzione Gas" e il beneficiario di essa era stato individuato proprio nel Comune di Terni nell'ambito del contratto di servizio, in qualità di "titolare" del servizio.

La decisione di procedere all'escussione della garanzia è stata contestata da UDG, la quale ha deciso di agire giudizialmente per tutelare le proprie ragioni ed inibire il pagamento richiesto. In data 19/10/2021, infatti, la società, per il tramite del proprio procuratore legale, ha notificato sia alla banca garante sia al Comune di Terni l'avvenuto deposito di un ricorso cautelare *ex art. 700 c.p.c.* volto ad inibire ad Intesa San Paolo spa di procedere al richiesto pagamento della fidejussione.

Il Comune si è costituito in giudizio e, con ordinanza del 6/12/2021, il Tribunale di Terni ha rigettato la pretesa di UDG, ritenendo fondate le ragioni addotte dall'Ente a sostegno della pretesa. Detta ordinanza è stata poi confermata anche in sede di reclamo (ordinanza del Tribunale di Terni del 7/2/2022), promosso *ex art. 669-terdecies c.p.c.* dalla stessa UDG spa. La banca Intesa San Paolo ha, quindi, liquidato la fidejussione per l'importo massimo garantito, pari ad € 2.500.000,00, somma che è stata poi girata dal Comune a favore di Terni Reti, in quanto soggetto proprietario

della rete del gas e delegato a riscuotere il canone di concessione direttamente pregiudicato dall'inadempimento del gestore UDG.

Alla luce di tutti gli eventi sopra descritti, si rappresenta altresì che, con D.C.C. n. 291 del 22/11/021 avente ad oggetto “*approvazione dello schema di bilancio consolidato per l'esercizio 2020 corredato dalla relazione sulla gestione consolidata comprensiva di nota integrativa*”, la società Umbria Distribuzione Gas spa non è stata inclusa nel perimetro di consolidamento in quanto il bilancio di cui al prot. n. 113681/2021 non è stato ritenuto veritiero e corretto e, pertanto, non è stato utilizzato ai fini del calcolo dei parametri di irrilevanza di cui all'Allegato 4/4 del D. Lgs. 118/2011. Si è ritenuto, infatti, che l'eventuale inclusione della società nel perimetro di consolidamento avrebbe comportato una distorsione nella rappresentazione veritiera e corretta del risultato, quindi, posto che si è nell'impossibilità di reperire le informazioni necessarie al consolidamento in tempi ragionevoli e senza spese sproporzionate. Vista la mancata approvazione dei bilanci 2020 e 2021 e vista l'assenza di ulteriori sviluppi tali da far presumere che le poste relative al rapporto contrattuale con Terni Reti siano state correttamente contabilizzate, la società è stata esclusa dal perimetro di consolidamento anche nell'ambito del procedimento di “*approvazione dello schema di bilancio consolidato 2021, corredato dalla relazione sulla gestione e nota integrativa al bilancio consolidato 2021*”, culminato con l'approvazione della D.C.C. n. 115 del 10/10/2022.

Da ultimo, in data 6/10/2022, la partecipata diretta ASM Terni spa ha comunicato per le vie brevi che, in data 20/9/2022, l'assemblea di UDG ha approvato i bilanci relativi agli esercizi 2020 e 2021, così superando la situazione di stallo in cui si era venuta a trovare. Dalla documentazione inviata, tuttavia, è emerso che in entrambi i documenti l'approvazione è stata accompagnata da rilievi mossi sia dal collegio sindacale sia dalla società incaricata della revisione legale; rilievi che sono riferiti alla corretta contabilizzazione degli importi dovuti a titolo di canone di concessione verso Terni Reti, tenuto conto dei contenziosi definiti e di quelli ancora pendenti.

Nonostante la censurabile condotta tenuta da UDG, si ribadisce, anche nella presente revisione ordinaria, che non sussistono gli estremi per dismettere la partecipazione, atteso che la società espleta ancora oggi un servizio di interesse generale nel territorio del Comune di Terni. Fino all'aggiudicazione della nuova gara, pertanto, il Comune di Terni manterrà la partecipazione. Come emerso anche nella rilevazione approvata lo scorso anno, si segnala che, ai fini dell'applicazione della normativa contenuta nel TUSP, la società Umbria Distribuzione Gas spa, anche alla data del 31/12/2021, annovera un numero di dipendenti inferiore al numero dei componenti dell'organo amministrativo, rientrando pertanto all'interno della fattispecie disciplinata dall'art. 20, comma 2, lettera b) del TUSP. Alla luce di tale circostanza, si è indagato, tramite indirizzo impartito ed eseguito dalla società ASM Terni spa, se dovesse essere sottoposta ad un piano di razionalizzazione.

Sul punto non sembra rilevante l'art. 1, comma 5 TUSP, il quale dispone: “*le disposizioni del presente decreto si applicano, solo se espressamente previsto, alle società quotate, come definite dall'articolo 2, comma 1, lettera p), nonché alle società da esse controllate*”. Pur essendovi, infatti, nel caso di UDG, due società quotate titolari di partecipazioni azionarie (Italgas spa e ACEA spa), queste non sono riferibili al Comune di Terni. In altri termini, la norma sarebbe stata rilevante ed applicabile alla fattispecie in esame (nel senso di rendere, di base, inapplicabile ad UDG la normativa del TUSP) laddove la partecipazione indiretta in UDG fosse stata riferibile al Comune per il tramite di società quotata, cosa che non sussiste nel caso di specie in cui la “società tramite” ASM Terni spa è una partecipata non quotata.

Allo stesso tempo, non appare applicabile alla società l'art. 11 del TUSP, concernente la composizione ed i compensi degli organi amministrativi e di controllo, atteso che UDG non è



controllata da una PA, bensì meramente partecipata. A conferma di ciò, il comma 16 della citata norma dispone che “nelle società a partecipazione pubblica ma non a controllo pubblico, l'amministrazione pubblica che sia titolare di una partecipazione pubblica superiore al dieci per cento del capitale propone agli organi societari l'introduzione di misure analoghe a quelle di cui ai commi 6 e 10”. Tali ultimi commi si riferiscono ai soli limiti dei compensi, ciò che conferma che le restanti disposizioni rimangono non vincolanti per le società meramente partecipate, non a controllo pubblico.

Ciò posto, in capo al Comune sussiste la facoltà di richiedere quantomeno un adeguamento dell'organo amministrativo di UDG, il cui numero di componenti appare sproporzionato e non in linea con i principi di efficacia, efficienza ed economicità dell'attività amministrativa; attività che, nel caso in esame, è comunque riferibile al Comune di Terni, sia pur indirettamente.

Come lo scorso anno, pertanto, si può concludere che la società può essere mantenuta, ma proponendo un adeguamento della *governance* societaria; in particolare, si reputa opportuno proporre agli altri soci la misura di razionalizzazione consistente nella riduzione del numero di componenti dell'organo amministrativo il quale potrebbe passare da n. 6 componenti ad un numero massimo di 5 componenti, in modo tale da garantire comunque la rappresentanza di tutti gli enti soci. Tale linea di indirizzo viene ribadita e riproposta, fermo restando che l'obiettivo prioritario, nel corrente anno, è consistito nella gestione del contenzioso e nell'approvazione dei bilanci 2020 e 2021. Le azioni intraprese dal Comune, pertanto, si sono concentrate sulla compulsione della società, per il tramite di ASM, affinché la stessa rivedesse la propria posizione sui canoni di concessione del servizio di distribuzione del gas e, in ogni caso, contabilizzasse le poste relative ai predetti canoni in modo corretto in sede di bilancio (v., ad es., note prot. n. 158565 e n. 185900 del 2021 e note prot. n. 3519 e 37728 del 2022).

In merito alla parte del contenzioso relativo alla fidejussione rilasciata a garanzia del corretto adempimento del contratto di servizio, come visto sopra, lo stesso si è risolto favorevolmente per l'Ente nel mese di febbraio 2022, con il definitivo rigetto della pretesa avanzata in via cautelare dalla società. La causa principale, intentata verso Terni Reti srl ed in cui il Comune risulta terzo chiamato in causa, invece, è ancora pendente.

L'obiettivo relativo all'approvazione dei bilanci 2020 e 2021, invece, è stato raggiunto sia pur in modo in gran parte non condivisibile, attesa la non corretta contabilizzazione dei canoni dovuti a Terni ed i conseguenti rilievi mossi sia dal collegio sindacale sia dalla società incaricata della revisione legale.

Anagrafica:

<b>Denominazione</b>	UMBRIA DISTRIBUZIONE GAS S.p.a.
<b>Sede</b>	Via B. Capponi, 100 – 05100 TERNI
<b>Partita IVA</b>	01356930550
<b>Codice fiscale</b>	01356930550

- **Organi di indirizzo politico – amministrativo**

- **Consiglio di Amministrazione:**
  - Lupi Stefano – Presidente
  - Zollino Claudio Mario – Amm.re Delegato
  - Fontanelli Daniele – Membro
  - Stuppi Diego – Membro
  - Sabatini Raffaella – Membro
  - De Caterini Andrea – Membro

A decorrere dal 4/2/2022 e fino all'approvazione del bilancio 2023, sono stati nominati nuovi membri del c.d.a. Stefano Tirinzi (Presidente), Bruno Burigana (Amministratore Delegato), Raffaele Zinno (Consigliere), Natalia Bartomeoli (Consigliere), Nunziangelo Ferrulli (Consigliere) e Annalisa Giulitto (Consigliere).

➤ **Collegio sindacale (non svolge anche l'attività di revisione legale, per la quale è incaricata la società Deloitte & Touche S.p.A. per gli esercizi 2020-2028)**

Nicosia Antonio – Presidente  
 Valerio Ribichini – Membro effettivo  
 Stefania Mancino – Membro effettivo  
 Montanari Giuseppe – Membro supplente  
 Paratore Salvatore – Membro supplente

• **Composizione Capitale Sociale e Compagine societaria**

La percentuale di partecipazione indiretta da parte del Comune di Terni è pari al 40,00% e pertanto la struttura della compagine societaria è la seguente:

<b>SOCIO</b>	<b>QUOTA %</b>
<b>ITALGAS SPA</b>	45
<b>ASM TERNI SPA</b>	40
<b>ACEA SPA</b>	15
<b>TOTALE</b>	<b>100</b>

• **Composizione Patrimonio Netto e corrispondente valore delle Partecipazioni**

Al 31 dicembre 2021, il Capitale sociale di Umbria Distribuzione Gas S.p.A., interamente sottoscritto e versato, è pari a euro 2.120.000 mila ed è rappresentato da n. 2.120.000 azioni da un euro cadauna, le quali sono possedute dalle tre società partecipanti come di seguito descritto:

- ITALGAS RETI S.p.A. intestataria di n. 954.000 azioni ordinarie pari al 45%
- A.S.M. TERNI S.p.A. intestataria di n. 848.000 azioni ordinarie pari al 40%
- ACEA S.p.A. intestataria di n. 318.000 azioni ordinarie pari al 15%

Al 31/12/2021, la composizione del Patrimonio Netto di UMBRIA DISTRIBUZIONE GAS SPA con il corrispondente valore della Partecipazione indiretta del Comune di Terni, è la seguente:

Capitale sociale	2.120.000
Riserve	156.180
Utili/Perdite portati a nuovo	1.089.717
Risultato economico 2021	(83.321)
<b>TOTALE PN</b>	<b>3.282.576</b>
Quota % Comune di Terni	40,00
<b>Valore Partecipazione ind. Comune di Terni</b>	<b>1.313.030</b>

In sintesi, i risultati economico-finanziari del 2021, evidenziano una perdita operativa di 75 mila euro, in diminuzione di 132 mila euro rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente,

principalmente per effetto dei minori ricavi (-210 mila euro), dei minori costi operativi (+120 mila euro) e dei maggiori ammortamenti (-42 mila euro). La perdita dell'esercizio è pari a 83 mila euro.

La perdita operativa ammonta a 75 mila euro, in diminuzione di 132 mila euro, rispetto all'esercizio precedente, principalmente per effetto dei minori ricavi (- 239 mila euro), dei maggiori ammortamenti (- 42 mila euro), e dei minori costi operativi (+ 149 mila euro).

La perdita netta, pari 83 mila euro, genera un decremento del risultato di 83 mila euro rispetto all'esercizio precedente a seguito dell'effetto combinato:

- del predetto decremento dell'utile operativo (- 132 mila euro);
- dei minori oneri finanziari netti (+25 mila euro);
- dalle minori imposte dell'esercizio (- 24 mila euro).

La società ha continuato a gestire il servizio di distribuzione e misura del gas naturale nel comune di Terni con una situazione definita precaria *“destinata, in assenza di incisive e risolutive azioni, ad ulteriormente accentuarsi in prospettiva sia sul versante dei ricavi della gestione caratteristica, per l'impatto delle deliberazioni assunte di recente dall'Autorità di Regolazione (ARERA) sia sul versante dei costi operativi, per effetto degli impatti inflattivi sui materiali e sulle prestazioni delle imprese appaltatrici.”*

Chiaramente l'approvazione dei bilanci 2020 e 2021 viene definito *“atto necessario per consolidare i presupposti per il proseguimento dell'attività aziendale”* così come la necessità di *“avviare l'interlocuzione con Terni Reti srl rispetto alla evidente insostenibilità delle condizioni economiche e finanziarie del contratto di servizio per lo svolgimento dell'attività di distribuzione del gas naturale scaduto nel luglio 2019 e attualmente in regime di prorogatio”*.

Il fondo per rischi e oneri nel 2021 ammonta a 2.988 mila euro (nel 2020 il fondo era pari 1.089 mila euro) e si compone degli accantonamenti derivanti (i) dagli obiettivi di efficienza energetica assegnati dall'Autorità tramite i TEE (115 mila euro) e (ii) da accantonamenti per rischi inerenti il contratto di servizio scaduto il 31 luglio 2019 e la relativa determinazione del canone applicabile a decorrere da tale data (2.872 mila euro).

I costi operativi, pari a 5.362 mila euro, si riducono di 149 mila euro rispetto all'esercizio precedente, per effetto, tra l'altro, dell'incremento degli accantonamenti al fondo rischi derivante dal canone di compartecipazione richiesto da Terni Reti di competenza dell'anno 2021 (+844 mila euro).

Risulta utile riportare integralmente quanto evidenziato nel bilancio come fatto di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio:

*“In data 23 giugno 2021 il Consiglio di Amministrazione della Società ha approvato l'Offerta Vincolante di acquisizione del complesso di reti e impianti per la distribuzione del gas naturale di attuale proprietà di Terni Reti S.r.l., sottoposto al parere dell'Assemblea degli Azionisti della Società. L'Assemblea degli Azionisti in data 24 giugno 2021 ha approvato la menzionata Offerta Vincolante ed in pari data la stessa Offerta Vincolante è stata trasmessa a Terni Reti S.r.l. In data 24 giugno 2021 Terni Reti S.r.l. ha risposto alla Società esprimendo il proprio gradimento all'Offerta Vincolante. In data 8 settembre 2021, l'Amministratore Delegato della Società, avendo appreso da notizie di stampa che il Consiglio Comunale di Terni aveva deliberato di rifiutare l'Offerta Vincolante, ha comunicato a Terni Reti S.r.l. di ritenere decaduta l'Offerta Vincolante con effetto immediato e ha confermato alla medesima Terni Reti S.r.l. la propria disponibilità ad addivenire ad una determinazione consensuale del canone di compartecipazione dovuto a decorrere dal 1 agosto 2019, anche attraverso l'ausilio esperti nominati dalle parti, proposta per la quale Terni Reti S.r.l., in data 13 settembre 2021, ha replicato di non disporre, sulla base del quadro vigente, di un significativo spazio negoziale. Nella stessa comunicazione del 13 settembre 2021 Terni Reti S.r.l. ha inoltre confermato alla Società che il Consiglio Comunale di Terni aveva deliberato di non accettare la menzionata offerta di acquisizione della rete di distribuzione presentata in data 24 giugno 2021 confermando altresì che tale decisione era stata recepita dall'Assemblea dei Soci della stessa Terni Reti S.r.l. In data 21 settembre 2021 è stato notificato*

*alla Società decreto ingiuntivo emesso dal Tribunale di Terni su richiesta di Terni Reti S.r.l. volto al pagamento di euro 4.263.337,42 per le fatture relative al canone di compartecipazione del periodo 1° febbraio 2020 – 31 gennaio 2021, fatture già formalmente contestate e respinte dalla Società. Il giudice competente non ha riconosciuto a Terni Reti S.r.l. la provvisoria esecutività delle proprie pretese concedendo alla Società un termine massimo di 40 giorni per proporre opposizione al decreto. In data 29 settembre 2021, il Comune di Terni, socio unico di Terni Reti S.r.l., ha richiesto l'escussione della fideiussione rilasciata dall'istituto bancario Intesa San Paolo nell'interesse della Società e a favore del Comune di Terni, per massimi euro 2.500.000, a garanzia degli impegni assunti dalla stessa nell'ambito del Contratto di Servizio scaduto il 31 luglio 2019. Il Comune di Terni ha richiesto l'escussione della stessa per l'importo massimo ritenendo dovuto il canone ai sensi e nella misura prevista dal menzionato Contratto di Servizio. Con comunicazione del 1° ottobre 2021, l'Amministratore Delegato della Società ha prontamente diffidato Intesa San Paolo dal dare seguito al pagamento del relativo importo motivando puntualmente l'illegittima ed abusiva escussione; in data 6 ottobre 2021, il Comune di Terni ha contestato tale comunicazione ritenendola infondata e non rispondente a documenti pertinenti. In data 17 marzo 2022 il Comune di Terni ha ottenuto l'escussione della polizza fidejussoria stipulata a garanzia della corretta esecuzione delle prestazioni indicate nel contratto di servizio in capo a Umbria Distribuzione Gas SpA per un importo pari a 2,5 ml di euro. Tale situazione di incertezza relativa al contenzioso ormai instauratosi con Terni Reti S.r.l. relativo alla determinazione del canone di compartecipazione, ha indotto gli Amministratori della Società a rilevare uno specifico accantonamento nei fondi rischi. La misura di tale accantonamento è stata determinata tenendo conto della pretesa di Terni Reti S.r.l. che le sia corrisposto un canone di compartecipazione applicando i medesimi criteri previsti dal Contratto di Servizio scaduto il 31 luglio 2019.”*

Nello schema di Stato Patrimoniale passivo il Fondo Rischi e oneri passa da 1.088.569,00 nel 2020 a € 2.987.793,00 nel 2021 ad € (incremento di € 1.899.224,00).

Si evidenzia altresì che nel Conto Economico la voce “costi per godimento di beni di terzi” segna una ulteriore diminuzione tra il 2020 e 2021 passando da € 2.521.829,00 ad € 1.537.273,00. (- € 984.556,00).

Questa l'evoluzione riepilogativa della voce COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI:

2019	2020	2021
€ 3.655.455,00	€ 2.521.829,00	€ 1.537.273,00

*Nella Nota Integrativa, in ordine al Fondo Rischi e Oneri, oltre a richiamare quanto previsto nel bilancio 2020 si evidenzia che “il fondo per rischi e oneri nel 2021 ammonta a 2.988 mila euro (nel 2020 il fondo era pari 1.089 mila euro) e si compone degli accantonamenti derivanti (i) dagli obiettivi di efficienza energetica assegnati dall'Autorità tramite i TEE (115 mila euro) e (ii) da accantonamenti per rischi inerenti il contratto di servizio scaduto il 31 luglio 2019 e la relativa determinazione del canone applicabile a decorrere da tale data (2.872 mila euro).”*

*Sempre nella Nota Integrativa si evidenzia che “In linea con il bilancio precedente, i costi per godimento beni di terzi sono pari a 1.538 mila euro, di cui 38 mila euro relativi ai canoni di attraversamento. (I costi per godimento beni di terzi sono pari a 2.522 mila euro, di cui 22 mila euro relativi ai canoni di attraversamento. Considerando l'avvenuta escussione della polizza fidejussoria, stipulata a garanzia della corretta esecuzione delle prestazioni, per un importo pari a 2.500 mila euro, in attesa dei pronunciamenti della magistratura e/o delle eventuali risultanze della interlocuzione con Terni Reti, si è ritenuto opportuno rilevare come costo dell'esercizio l'importo corrispondente all'ammontare della fidejussione escussa.). La Società, sulla base di considerazioni oggettive sottoposte anche all'attenzione di Terni Reti S.r.l. già nel corso del 2020, ha effettuato una stima della misura del canone di compartecipazione applicabile. La Società esercisce la gestione*

*dell'intero impianto di distribuzione gas in regime di prorogatio in quanto il Contratto di Servizio con Terni Reti S.r.l. risulta ormai scaduto dal 31 luglio 2019. L'assetto proprietario degli impianti e della rete di distribuzione oggetto del Contratto di Servizio è mutato rispetto alla data di stipula del 2007: ad oggi il valore della quota di proprietà di Terni Reti S.r.l. è stimabile in meno del 60% della RAB tariffaria totale mentre la restante quota, per effetto dei nuovi investimenti e sostituzioni realizzati, è di proprietà della Società. In considerazione di questa situazione, è stato rideterminato il corrispettivo per il canone di compartecipazione, pari a 1.500 mila euro, secondo i seguenti criteri: • per la quota di attivi di proprietà di Terni Reti prevedendo una più che congrua remunerazione del valore degli asset di proprietà della stessa e, considerando la scadenza del contratto di servizio avvenuta in data 31 luglio 2019, in linea decrescente rispetto al canone riconosciuto nello scorso esercizio. Per tale quota si ritiene congrua una percentuale pari a circa il 6,6%, superiore alla remunerazione del capitale investito (WACC), del valore di RAB risultante dalla recente valutazione di PWC (14,2 milioni di euro). • per la quota di attivi di proprietà della Società, si è stimata la remunerazione massima spettante all'ente concedente prevista dalla corrente normativa per le gare d'ambito, ovvero il 10% della corrispondente quota del vincolo dei ricavi di distribuzione."*

**A SEGUITO DI RICHIESTA DEL COMUNE DI TERNI, LA SOCIETA' A.S.M. TERNI S.P.A., CON NOTA PROT. N. 185248 del 23/11/2022, HA INOLTRATO UNA RELAZIONE DALLA QUALE RISULTA QUANTO SEGUE:**

UDG opera sul mercato per lo svolgimento di un servizio di pubblica utilità, e gestisce in regime di concessione il servizio di distribuzione del gas naturale attribuito dal comune di Terni a seguito dell'espletamento di una gara pubblica: gara scaduta e gestita in regime di prorogatio in attesa di assegnazione di nuova gara.

La Società è in grado di provvedere autonomamente ai costi del suo funzionamento e della sua attività senza dunque gravare sui bilanci del Comune di Terni. Ciò risulta dalla circostanza che:

- i costi di svolgimento dell'attività dovrebbero essere coperti dai ricavi derivanti dalla riscossione della tariffa corrisposta dalle società di vendita; attualmente UDG ha evidenziato la necessità di operare il riequilibrio della concessione secondo quanto previsto dalla normativa vigente al fine di garantire la tenuta economica della società con l'adeguamento del canone versato al Comune di Terni, anche in considerazione della riduzione delle tariffe operate dall'ARERA;
- le tariffe sono regolamentate, in quanto i criteri di determinazione delle tariffe sono stabiliti dalla Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente ("ARERA");
- l'attività della società è sottoposta alla regolazione delle competenti autorità amministrative indipendenti di settore (ad es. ARERA).

Segnaliamo peraltro che UDG non è direttamente partecipata da enti locali e pertanto rientra nella disposizione speciale di cui all'art. 1, comma 5 d.lgs. n. 175/2016.

**ESITO:** mantenimento con proposizione agli altri soci di un'adozione di misure di razionalizzazione ex art. 20 TUSP, atteso che la società annovera un numero di dipendenti inferiore al numero dei componenti dell'organo amministrativo e rientra, pertanto, nell'ipotesi disciplinata dall'art. 20, comma 2, lettera b del TUSP; in particolare, si propone la riduzione del numero dei componenti dell'organo amministrativo, il quale potrebbe passare da 6 a 5, in modo tale da garantire comunque la rappresentanza di tutti gli enti soci; il tutto tenuto conto dell'avvenuta

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: 8b6e15f4e2515831574cd2c34018881f666cf2b77a031b077bcf4039adc8497b*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

approvazione della procedura ad evidenza pubblica per l'individuazione di un partner industriale per il rafforzamento e l'estensione delle linee di sviluppo della società tramite, ASM Terni spa.

**INDIRIZZO POLITICO:** mantenimento della partecipazione indiretta con particolare raccomandazione alla titolare della partecipazione, ASM Terni spa, di monitorare l'andamento economico-finanziario e patrimoniale della società.

Terni, lì 19 dicembre 2022

Per l'istruttoria  
MG/AGS/GS

**IL DIRIGENTE**

**Dott.ssa Grazia Marcucci**

*(documento firmato digitalmente)*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

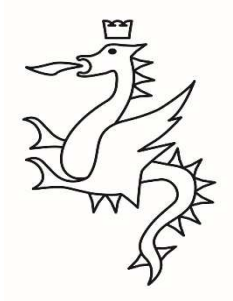
**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

**Allegato B)**



**COMUNE DI TERNI**

**PROVINCIA DI TERNI**

**ELENCO SCHEDE REVISIONE PERIODICA AL 31.12.2020**

## Sommario

PARTECIPAZIONI DIRETTE.....	3
1. ASM TERNI SPA.....	3
2. TERNI RETI SRL.....	10
3. FARMACIATERNI SRL.....	17
4. UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA.....	24
5. ATC SERVIZI SPA in liquidazione.....	31
6. S.I.I. SCPA.....	38
7. UMBRIA DIGITALE SCARL.....	45
8. SVILUPPUMBRIA SPA.....	52
PARTECIPAZIONI INDIRETTE.....	59
<i>DETENUTE PER IL TRAMITE DI ASM TERNI SPA.....</i>	<i>59</i>
1. GREENASM SRL.....	59
2. UMBRIA ENERGY SPA.....	66
3. UMBRIA DISTRIBUZIONE GAS SPA.....	73
4. S.I.I. SCPA.....	79
<i>DETENUTE PER IL TRAMITE DI SVILUPPUMBRIA SPA.....</i>	<i>80</i>
1. QUADRILATERO MARCHE UMBRIA SPA.....	80
2. 3 A PARCO TECNOLOGICO AGROALIMENTARE SCARL.....	87
3. UMBRIA FIERE SPA.....	94
4. GEPAFIN SPA.....	101
5. SASE SPA.....	108
6. CONSORZIO VALTIBERINA PRODUCE SCARL in liquidazione.....	115
7. CENTRO CERAMICA UMBRA SCARL in liquidazione.....	121
8. ARTIGIANA VILLAMAGINA Sooc. Coop. in liquidazione coatta amministrativa.....	128
9. ISRIM SCARL in fallimento.....	135
10. NUOVA PANETTO E E PETRELLI SPA in fallimento.....	142
11. LA VERDE COLLINA SRL in fallimento.....	149
12. IMU SRL in fallimento.....	156
<i>DETENUTE PER IL TRAMITE DI UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA.....</i>	<i>163</i>
1. METRO' PERUGIA SCARL.....	163
2. ECOE' SRL IN LIQUIDAZIONE.....	170
3. ERGIN SCARL IN LIQUIDAZIONE.....	177



4. S.B.E. ENERVERDE SRL SOC. AGRICOLA IN LIQUIDAZIONE.....	184
5. ROMA TPL SCARL.....	191
6. CIRIE' PARCHEGGI SRL.....	198
7. FOLIGNO PARCHEGGI SRL.....	205
8. S.I.P.A. SPA.....	212
9. TIBURTINA BUS SRL.....	219
10. ATC ESERCIZIO SPA.....	226
11. SOCIETA' AGRICOLA ALTO CHIASCIO ENERGIE RINNOVABILI SRL.....	233
12. RADTUR SRL IN LIQUIDAZIONE.....	233

## **PARTECIPAZIONI DIRETTE**

1. ASM TERNI SPA

## ***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	00693630550
Denominazione	ASM TERNI SPA
Data di costituzione della partecipata	2000
Forma giuridica	Società per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	no
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	no
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	no

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	TERNI
Comune	Terni
CAP*	05100
Indirizzo*	VIA BRUNO CAPPONI 100
Telefono*	07443911
FAX*	0744391407
Email*	asmternispa@legalmail.it

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	381100
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	no
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	si
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	ARERA
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "si"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "si"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	355
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	3
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	66.000
Numero dei componenti dell'organo di controllo	3+2 SUPPLENTI
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	74.886

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	981.954	183.073	55.576	127.268	-3.427.693

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate e127.268x TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	68.556.900	57.064.024	56.030.559
A5) Altri Ricavi e Proventi	3.978.379	3.864.655	10.026.462
di cui Contributi in conto esercizio	872.322	1.100.790	1.039.359

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione diretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	100
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	controllo solitario - maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento</b>	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	Sì
Attività svolta dalla Partecipata	produzione di un servizio di interesse generale (Art. 4, c. 2, lett. a)
Descrizione dell'attività	Pubblica Illuminazione, Raccolta Spazzamento, Trasferenza, Distribuzione elettrica, Distribuzione Gas per conto UDG, Distribuzione Servizio Idrico per conto di SII
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	sì
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	razionalizzazione
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	mantenimento della partecipazione con azioni di razionalizzazione della società
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup>	No
Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup>	No
Note*	L'esito è il mantenimento, con adozione della misura di razionalizzazione approvata con D.C.C. n. 108 del 28/9/2022, consistente nell'aumento di capitale che sarà sottoscritto da parte di un partner industriale, selezionato mediante procedura ad evidenza pubblica, il quale conferirà asset (partecipazioni societarie) e liquidità, dietro acquisto di una quota azionaria in ASM compresa tra il 40 ed il 49 % del capitale sociale

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera

pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

- (10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".
- (11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.
- (12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".
- (13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".
- (14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\* Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

2. TERNI RETI SRL

***SCHEDE DI RILEVAZIONE***  
***PER LA***  
**REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**  
**da approvarsi entro il 31/12/2022**  
***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al**  
**31/12/2021**



## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	01353750555
Denominazione	TERNI RETI SRL UNIPERSONALE
Data di costituzione della partecipata	2006
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	no
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	no
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	no

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	Terni
Comune	Terni
CAP*	05100
Indirizzo*	Via Porta Spoletina 15
Telefono*	0744 479711
FAX*	0744 479758
Email*	<a href="mailto:ternireti@pec.it">ternireti@pec.it</a> – <a href="mailto:info@ternireti.it">info@ternireti.it</a>

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	89.99.99
Attività 2	52.21.5
Attività 3	52.23
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	si
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	si
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	no
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	si
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Art 27 Statuto Societario
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "si"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "si"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	28
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	1
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	20.000,00
Numero dei componenti dell'organo di controllo	3
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	32.400,00

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	796.993,00	931,00	21.100,00	- 50.135,00	444.379,00

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.099.552	6.229.596	6.670.269
A5) Altri Ricavi e Proventi	50.715	66.707	68.623
di cui Contributi in conto esercizio	2.400	42.662	

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione diretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	100%
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	controllo analogo

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	Sì
Attività svolta dalla Partecipata	produzione di un servizio di interesse generale (Art. 4, c. 2, lett. a)
Descrizione dell'attività	Servizi pubblici relativi alla mobilità e traffico. Proprietà della rete pubblica cittadina di distribuzione del gas metano. Servizi di facility management.
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	sì
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	mantenimento senza interventi
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	Scegliere un elemento.
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup>	No
Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup>	No
Note*	

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

(11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

(12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

(13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del

Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0004072 del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0199576 del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

(14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\* Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

### 3. FARMACIATERNI SRL

***SCHEDE DI RILEVAZIONE***  
***PER LA***  
**REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**  
**da approvarsi entro il 31/12/2022**  
***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al**  
**31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	00693320558
Denominazione	FARMACIATERNI-S.R.L.
Data di costituzione della partecipata	DELIBERA C.C. N. 498 DEL 10/11/2015
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	no
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	no
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	no

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	TERNI
Comune	TERNI
CAP*	05100
Indirizzo*	VICO POLITEAMA N. 3
Telefono*	0744 432640
FAX*	0744 425161
Email*	info@farmaciaterni.it

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	FARMACIA – 98% attività
Attività 2	PARAFARMACIA – 2% attività
Attività 3	
Attività 4	



**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	si
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	si
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	No
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "si"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "si"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	55
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	1
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	22.311
Numero dei componenti dell'organo di controllo	3
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	23.400

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	301.074	128.305	300.395	-549.601	15.337

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.543.900	11.045.056	10.777.531
A5) Altri Ricavi e Proventi	237.323	141.938	243.329
di cui Contributi in conto esercizio	40.400	21.701	

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione diretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	100%
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	controllo analogo

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento</b>	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	produzione di un servizio di interesse generale (Art. 4, c. 2, lett. a)
Descrizione dell'attività	Dispensazione collettiva di specialità medicinali, farmaci SOP, OTC, Veterinari, omeopatici, fitoterapici, farmaci stupefacenti ai sensi del D.P.R. N. 309/90 e alla legge N. 49/2006, preparazioni galeniche, prodotti dietetici, sostanze per preparazioni magistrali, parafarmaci, attraverso N. 9 FARMACIE e N. 1 Parafarmacia.
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	nessuna
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	si
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	si
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	razionalizzazione
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	mantenimento della partecipazione con azioni di razionalizzazione della società
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	2022
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup>	Si
Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup>	No
Note*	Con D.C.C. n. 32 del 27.9.2018, il Comune ha deliberato di modificare quanto previsto nella revisione straordinaria, prevedendo il mantenimento della partecipazione.

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

- (11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.
- (12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".
- (13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".
- (14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

#### 4. UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA

## ***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	03176620544
Denominazione	UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA
Data di costituzione della partecipata	02/11/2010
Forma giuridica	Società per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	no
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	no
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	no

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	PG
Comune	PERUGIA
CAP*	06125
Indirizzo*	STRADA SANTA LUCIA 4
Telefono*	075 92803
FAX*	075 9043386
Email*	info@umbriamobilita.it

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	68.20.01
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	si
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	no
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "si"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "si"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento del 18 novembre 2019 xSocietx a partecipazione pubblica di diritto singolarex .pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)



## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	12
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	1
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	-
Numero dei componenti dell'organo di controllo	3
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	79.123

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	€ 156.829	€ 23.726	€ 53.679	€ 38.312	(€3.230.286)

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 2.617.012	€ 2.616.417	€ 2.096.823
A5) Altri Ricavi e Proventi	€ 8.921.805	€ 9.391.755	€ 10.677.418
di cui Contributi in conto esercizio	€ 7.443.978	-	€ 165.473

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione diretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	8,01€
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	controllo analogo congiunto

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento</b>	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

<b>Società controllata da una quotata</b>	No
<b>CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup></b>	
<b>Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup></b>	
<b>La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?</b>	No
<b>Attività svolta dalla Partecipata</b>	produzione di un servizio di interesse generale (Art. 4, c. 2, lett. a)
<b>Descrizione dell'attività</b>	La società svolge le funzioni di agenzia unica per la mobilità ed il trasporto pubblico locale ai sensi, nel rispetto e con le modalità di cui alla legge regionale 2 aprile 2015 n. 9: "ulteriori modificazioni della legge regionale 18 novembre 1998, n. 37 (norme in materia di trasporto pubblico regionale e locale in attuazione del decreto legislativo 19 novembre 1997, n.422). 2- la società svolge le funzioni ed esercita le attività indicate all'art. 19 bis della l.r. n. 37/1998.
<b>Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup></b>	
<b>Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)</b>	no
<b>Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)</b>	no
<b>Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)</b>	no
<b>L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup></b>	no
<b>Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup></b>	mantenimento senza interventi
<b>Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup></b>	
<b>Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup></b>	No
<b>Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup></b>	No
<b>Note*</b>	

(1) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

(2) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(3) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

- (4) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.
- (5) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".
- (6) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".
- (7) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

5. ATC SERVIZI SPA in liquidazione

***SCHEDE DI RILEVAZIONE***  
***PER LA***  
**REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**  
**da approvarsi entro il 31/12/2022**  
***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al**  
**31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	00202220554
Denominazione	A.T.C. SERVIZI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE
Data di costituzione della partecipata	1994
Forma giuridica	Società per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	in liquidazione volontaria o scioglimento
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	2015
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	no
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	no
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	no

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	TR
Comune	TERNI
CAP*	05100
Indirizzo*	PIAZZALE DELLA RIVOLUZIONE FRANCESE, 19
Telefono*	
FAX*	
Email*	atcservizispa@gmail.com

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	52.23.00
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	Scegliere un elemento.
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	no
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Scegliere un elemento.
Numero medio di dipendenti	0
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	1
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	Come da D.M. n. 140 del 2012
Numero dei componenti dell'organo di controllo	3+1
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	6.708

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	no	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio		-60.641	-298.774	-867.948	-954.212

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		0	0
A5) Altri Ricavi e Proventi		20.282	24.808
di cui Contributi in conto esercizio		0	0

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			



### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione diretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	44,16%
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento</b>	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

<b>Società controllata da una quotata</b>	No
<b>CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup></b>	
<b>Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup></b>	
<b>La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?</b>	No
<b>Attività svolta dalla Partecipata</b>	nessuna attività
<b>Descrizione dell'attività</b>	
<b>Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup></b>	0%
<b>Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)</b>	no
<b>Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)</b>	no
<b>Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)</b>	no
<b>L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup></b>	no
<b>Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup></b>	razionalizzazione
<b>Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup></b>	liquidazione della società
<b>Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup></b>	
<b>Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup></b>	No
<b>Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14)</sup> §</b>	Scegliere un elemento.
<b>Note*</b>	

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

(11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

(12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

(13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure

“Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)”.

- (14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente “Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria” sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle “Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione” a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

6. S.I.I. SCPA

## ***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	01250250550
Denominazione	S.I.I. SCPA
Data di costituzione della partecipata	16/11/2001
Forma giuridica	Società consortile per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	TERNI
Comune	TERNI
CAP*	05100
Indirizzo*	VIA I MAGGIO 65
Telefono*	0744/479911
FAX*	0744/434752
Email*	segreteria@siiato2.it

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	36.00.00
Attività 2	37.00.00
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	no
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività? <sup>§</sup>	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da: <sup>§</sup>	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_publico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex\\_.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_publico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex_.pdf)

<sup>§</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2020
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	33
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	9
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	162.700
Numero dei componenti dell'organo di controllo	3
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	54.001

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.
Risultato d'esercizio	257.788	2.635.948	3.105.414	2.503.687	683.718

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di

"DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	39.639.561	39.993.861	42.178.102
A5) Altri Ricavi e Proventi	2.956.097	3.870.965	6.682.198
di cui Contributi in conto esercizio	0	26.986	1.781

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			

D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			
---	--	--	--

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività bancarie e finanziarie".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività assicurative".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione diretta e indiretta
Quota diretta (5)	18,92727%
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00693630550
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	ASM TERNI SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	3%

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno



## INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	Sì
Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	Sì
Attività svolta dalla Partecipata	Scegliere un elemento.
Descrizione dell'attività	Realizzazione di opere connesse al servizio idrico integrato
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	40%
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	no
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	mantenimento senza interventi
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	Scegliere un elemento.
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13) §</sup>	No
Applicazione dell'art. 24, comma 5-bis <sup>(14) §</sup>	Scegliere un elemento.
Note *	

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

(11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

(12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

(13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

(14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-bis. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\* Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

## 7. UMBRIA DIGITALE SCARL

# ***SCHEDE DI RILEVAZIONE*** ***PER LA*** **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI** **da approvarsi entro il 31/12/2022** ***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al**  
**31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	03761180961
Denominazione	UMBRIA DIGITALE SCARL
Data di costituzione della partecipata	2015
Forma giuridica	Società consortile a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	La società è cessata
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	Dal 01.01.2022 è operativa PuntoZero Scarl, a seguito di fusione per incorporazione di Umbria Digitale Scarl in Umbria Salute e Servizi Scarl
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

- (1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.
- (2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	Perugia
Comune	Perugia
CAP*	06128
Indirizzo*	Via G.B.Pontani
Telefono*	075/50271
FAX*	075/5003402
Email*	info@umbriadigitale.it

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	62.02.00
Attività 2	42.22
Attività 3	61.90.99
Attività 4	

ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA *	
NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	si
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	si
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	NO
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	si
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	L.R. UMBRIA n. 9/2014
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "si"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "si"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	76,50 unità
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	1
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	€ 48.000,00
Numero dei componenti dell'organo di controllo	1
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	€ 38.138,62

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	€ 44.011	€ 25.114	€ 8.689	€ 4.553	€ 6.836

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.667.759	11.837.863	11.769.154
A5) Altri Ricavi e Proventi	2.425.141	2.031.842	2.240.730
di cui Contributi in conto esercizio	1.080.705	1.087.276	1.137.628

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione diretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	3,51%
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	controllo analogo congiunto

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento</b>	No

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

<b>Società controllata da una quotata</b>	Scegliere un elemento.
<b>CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup></b>	
<b>Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup></b>	
<b>La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?</b>	Scegliere un elemento.
<b>Attività svolta dalla Partecipata</b>	Scegliere un elemento.
<b>Descrizione dell'attività</b>	
<b>Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup></b>	
<b>Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)</b>	Scegliere un elemento.
<b>Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)</b>	Scegliere un elemento.
<b>Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)</b>	Scegliere un elemento.
<b>L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup></b>	
<b>Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Note*</b>	

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

(11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

(12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

(13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure



“Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)”.

- (14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente “Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria” sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle “Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione” a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

8. SVILUPPUMBRIA SPA

## ***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	00267120541
Denominazione	SOCIETA' REGIONALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO DELL'UMBRIA - SVILUPPUMBRIA S.P.A.
Data di costituzione della partecipata	1973
Forma giuridica	Società per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	Perugia
Comune	Perugia
CAP*	06124
Indirizzo*	Via Don Bosco 11
Telefono*	075-56811
FAX*	075-5722454
Email*	svilpg@svilupumbria.it

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	70.22.09
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	si
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	si
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	si
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	si
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "si"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "si"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	81
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	1 Amministratore Unico
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	Euro 34.388
Numero dei componenti dell'organo di controllo	3
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	Euro 20.373

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	41.795	6.418	388.694	216.269	291.526

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.718.980	1.309.422	1.321.448
A5) Altri Ricavi e Proventi	523.463	626.968	1.364.675
di cui Contributi in conto esercizio	202.715	84.614	256.950

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione diretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	2,43 %
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	controllo analogo congiunto

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento</b>	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

<b>Società controllata da una quotata</b>	No
<b>CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup></b>	
<b>Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup></b>	
<b>La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?</b>	No
<b>Attività svolta dalla Partecipata</b>	Scegliere un elemento.
<b>Descrizione dell'attività</b>	
<b>Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup></b>	
<b>Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)</b>	no
<b>Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)</b>	no
<b>Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)</b>	no
<b>L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup></b>	si
<b>Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup></b>	mantenimento senza interventi
<b>Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup></b>	
<b>Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup></b>	No
<b>Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14)</sup> §</b>	Scegliere un elemento.
<b>Note*</b>	

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "si".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

(11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

(12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

(13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure

“Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)”.

- (14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente “Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria” sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle “Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione” a cui pertanto si rinvia.



Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0004072 del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0199576 del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

## **PARTECIPAZIONI INDIRETTE**

### **DETENUTE PER IL TRAMITE DI ASM TERNI SPA**

1. GREENASM SRL

## ***SCHEDA DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	01455120558
Denominazione	GREENASM
Data di costituzione della partecipata	2010
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	No
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	No
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	No

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	Terni
Comune	NERA MONTORO
CAP*	05035
Indirizzo*	STRADA DELLO STABILIMENTO 1
Telefono*	07447581
FAX*	0744758205
Email*	greenasm@legalmail.it

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	38.21
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	no
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	10,3
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	2
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	Rimborso spese forfettario
Numero dei componenti dell'organo di controllo	1
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	5.000

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	1.605	232.772	-1.645.974	7.171	83.259

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.960.089	4.416.233	3.374.822
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio	88.873	530.779	28.447

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	0%
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00693630550
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	ASM Terni SpA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	50%

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento</b>	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

<b>Società controllata da una quotata</b>	No
<b>CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup></b>	
<b>Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup></b>	
<b>La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?</b>	Sì
<b>Attività svolta dalla Partecipata</b>	produzione di un servizio di interesse generale (Art. 4, c. 2, lett. a)
<b>Descrizione dell'attività</b>	Trattamento rifiuti organici
<b>Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup></b>	
<b>Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)</b>	no
<b>Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)</b>	no
<b>Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)</b>	no
<b>L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup></b>	sì
<b>Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup></b>	mantenimento senza interventi
<b>Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup></b>	
<b>Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup></b>	No
<b>Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Note*</b>	

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

(11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

(12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

(13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato

Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0004072 del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0199576 del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

- (14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

2. UMBRIA ENERGY SPA

## ***SCHEDA DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**



## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	01313790550
Denominazione	UMBRIA ENERGY
Data di costituzione della partecipata	2004
Forma giuridica	Società per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	no
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	no
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	no

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	TERNI
Comune	TERNI
CAP*	05100
Indirizzo*	VIA GIORDANO BRUNO 7
Telefono*	0744391577
FAX*	0744391592
Email*	umbriaenergyspa@pec.it

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	35
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA *	
NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	no
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	si
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	ARERA
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "si"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "si"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	25
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	4
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	72.000
Numero dei componenti dell'organo di controllo	3+2
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	38.500

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	2.775.649	1.907.671	1.521.762	1.051.820	561.141

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	112.204.290	90.806.024	80.899.390
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio	3.454.273	3.060.083	5.063.216

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	0
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00693630550
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	ASM TERNI S.p.A.
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	50%

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento</b>	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

Società controllata da una quotata	Sì
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	05394801004
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	Acea S.p.A. (*)
La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	attività diversa dalle precedenti
Descrizione dell'attività	Vendita energia elettrica e gas
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	si
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	mantenimento senza interventi
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	Scegliere un elemento.
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup>	No
Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup>	Scegliere un elemento.
Note*	

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

**(\*) Umbria Energy è controllata da Acea S.p.A. (società quotata) per il tramite di Acea Energia S.p.A.**

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

(11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

(12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

(13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato

Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0004072 del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0199576 del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

- (14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

### 3. UMBRIA DISTRIBUZIONE GAS SPA

***SCHEDE DI RILEVAZIONE***  
***PER LA***  
**REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**  
**da approvarsi entro il 31/12/2022**  
***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al**  
**31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	01356930550
Denominazione	UMBRIA DISTRIBUZIONE GAS
Data di costituzione della partecipata	2006
Forma giuridica	Società per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	no
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	no
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	no

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	TERNI
Comune	TERNI
CAP*	05100
Indirizzo*	VIA BRUNO CAPPONI 100
Telefono*	
FAX*	
Email*	umbriadistribuzioneegas@pec.umbriadistribuzioneegas.it

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	35.2
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	



ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA *	
NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	no
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	si
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	ARERA
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "si"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "si"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	2
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	6
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	64.000
Numero dei componenti dell'organo di controllo	3+2 supplenti
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	22.200

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	-83.321	241	222.927	162.446	117.939

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.750.726	5.863.628	6.207.794
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio	63.854	189.936	71.506

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00693630550
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	ASM TERNI SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	40%

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

Società controllata da una quotata	Sì
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	09540420966
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	ITALGAS SPA (*)
La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	Sì
Attività svolta dalla Partecipata	produzione di un servizio di interesse generale (Art. 4, c. 2, lett. a)
Descrizione dell'attività	SERVIZIO DISTRIBUZIONE GAS NATURALE
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	sì
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	razionalizzazione
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	mantenimento della partecipazione con azioni di razionalizzazione della società
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	31.12.2024
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup>	No
Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup>	Scegliere un elemento.
Note*	

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

**(\*) UDG è controllata da Italgas S.p.A. (società quotata).**

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

(11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

(12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

(13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

(14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

#### 4. S.I.I. SCPA

**VEDI SCHEDA NELLA SEZIONE "PARTECIPAZIONI DIRETTE"**

Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0004072 del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0199576 del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

## DETENUTE PER IL TRAMITE DI SVILUPPUMBRIA SPA

1. QUADRILATERO MARCHE UMBRIA SPA

# **SCHEDE DI RILEVAZIONE PER LA REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI da approvarsi entro il 31/12/2022 (Art. 20, c. 1, TUSP)**

## **Dati relativi alle partecipazioni detenute al 31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	07555981005
Denominazione	Quadrilatero Marche Umbria S.p.A.
Data di costituzione della partecipata	2003
Forma giuridica	Società per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

<sup>(1)</sup> Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

<sup>(2)</sup> Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	Roma
Comune	Roma
CAP*	00185
Indirizzo*	Via Mozambano 10
Telefono*	0684560531
FAX*	
Email*	<a href="mailto:info@quadrilaterospa.it">info@quadrilaterospa.it</a>

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	42.11
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Società in house</b>	no
<b>Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016</b>	SI
<b>Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #</b>	no
<b>Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup></b>	NO
<b>La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività? <sup>5</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da: <sup>5</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)</b>	no
<b>Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)</b>	no
<b>Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup></b>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

<sup>(3)</sup> Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

<sup>(4)</sup> Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex .pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.



## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	33,85
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	5
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	62.000
Numero dei componenti dell'organo di controllo	3
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	23.000

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	si	si	si	si	si
Risultato d'esercizio	0	0	0	0	0

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0	0
A5) Altri Ricavi e Proventi	7.004	43.316	37.612
di cui Contributi in conto esercizio	0	0	0

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00267120541
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	SVILUPPUMBRIA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	2,40%

<sup>(5)</sup> Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

<sup>(6)</sup> Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

<sup>(7)</sup> Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

## INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	<b>Si</b>
Società controllata da una quotata	<b>No</b>
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	

<sup>(8)</sup> Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "si".

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	progettazione e realizzazione opera pubblica sulla base di un accordo di programma tra PPAA (Art. 4, c. 2, lett. b)
Descrizione dell'attività	Realizzazione dell'asse viario "quadrilatero Umbria Marche"
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	Scegliere un elemento.
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	Scegliere un elemento.
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	mantenimento della partecipazione con azioni di razionalizzazione della società
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13) §</sup>	Scegliere un elemento.
Applicazione dell'art. 24, comma 5-bis <sup>(14) §</sup>	Scegliere un elemento.
Note*	<b>società per la quale Sviluppumbria mantiene la partecipazione a seguito della DGR 1286 del 27/12/2019 "revisione periodica delle partecipazioni regionali ex art. 20, D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175." per le motivazioni riportate nel documento medesimo e confermata in ultimo con DGR 1352/2021 "revisione periodica delle partecipazioni al 31/12/2020"</b>

<sup>(9)</sup> Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

<sup>(10)</sup> Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

<sup>(11)</sup> La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

<sup>(12)</sup> Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

<sup>(13)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

“Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)”.

- <sup>(14)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-bis. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente “Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria” sia Sì.

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

2. 3 A PARCO TECNOLOGICO AGROALIMENTARE SCARL

## ***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	01770460549
Denominazione	3A PARCO TECNOLOGICO AGROALIMENTARE - Soc. Cons. a r. l.
Data di costituzione della partecipata	1989
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	no
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	no
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	no

<sup>(1)</sup> Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

<sup>(2)</sup> Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	Perugia
Comune	Todi
CAP*	06059
Indirizzo*	Frazione Pantalla
Telefono*	075 8957201
FAX*	075 8957257
Email*	segreteria.protocollo@parco3a.org

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	82.99.99
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Società in house</b>	si
<b>Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup></b>	si
<b>Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016</b>	si
<b>Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #</b>	no
<b>Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup></b>	
<b>La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività? <sup>5</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da: <sup>5</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)</b>	no
<b>Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)</b>	no
<b>Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup></b>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

<sup>(3)</sup> Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "si"

<sup>(4)</sup> Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "si"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	28
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	1
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	16.733
Numero dei componenti dell'organo di controllo	1
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	7.900

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	178.757	352.721	92.665,00	88.852,00	72.115,00

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.717.631	2.832.016	2.136.160
A5) Altri Ricavi e Proventi	662.049	464.107	474.716
di cui Contributi in conto esercizio	433.874	349.752	344.794

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			



### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00267120541
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	SVILUPPUMBRIA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	56,89%

<sup>(5)</sup> Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

<sup>(6)</sup> Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

<sup>(7)</sup> Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	controllo analogo congiunto

## INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	<b>Si</b>
Società controllata da una quotata	<b>No</b>
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	

<sup>(8)</sup> Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	Scegliere un elemento.
Attività svolta dalla Partecipata	attività diversa dalle precedenti
Descrizione dell'attività	"servizi alle imprese per attività di ricerca industriale, innovazione, trasferimento tecnologico e certificazione - Gestione del Centro di Ricerca e Sviluppo detto Parco Tecnologico"
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	Scegliere un elemento.
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	mantenimento senza interventi
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	Scegliere un elemento.
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup> §	Scegliere un elemento.
Applicazione dell'art. 24, comma 5-bis <sup>(14)</sup> §	Scegliere un elemento.
Note*	società per la quale Sviluppumbria mantiene la partecipazione a seguito della DGR 1587 del 28/12/2018 "revisione ordinaria delle partecipazioni regionali ex art. 20, D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175." per le motivazioni riportate nel documento medesimo e confermata in ultimo con DGR 1352/2021 "revisione periodica delle partecipazioni al 31/12/2020"

<sup>(9)</sup> Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

<sup>(10)</sup> Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

<sup>(11)</sup> La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

<sup>(12)</sup> Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

<sup>(13)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

<sup>(14)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-bis. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

3. UMBRIA FIERE SPA

***SCHEDE DI RILEVAZIONE***  
***PER LA***  
**REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**  
**da approvarsi entro il 31/12/2022**  
***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al**  
**31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	02270300540
Denominazione	UMBRIAFIERE S.p.A.
Data di costituzione della partecipata	1997
Forma giuridica	Società per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

<sup>(1)</sup> Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

<sup>(2)</sup> Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	PERUGIA
Comune	BASTIA UMBRA
CAP*	06083
Indirizzo*	PIAZZA MONCADA SNC
Telefono*	0758004005
FAX*	0758001389
Email*	

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	82.30.00
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Società in house</b>	no
<b>Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016</b>	NO
<b>Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #</b>	no
<b>Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup></b>	NO
<b>La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività? <sup>5</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da: <sup>5</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)</b>	Scegliere un elemento.
<b>Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)</b>	no
<b>Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup></b>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

<sup>(3)</sup> Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

<sup>(4)</sup> Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento del 18 novembre 2019 xSocietx a partecipazione pubblica di diritto singolarex .pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	4
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	3
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	35.279
Numero dei componenti dell'organo di controllo	3
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	13.500

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	Sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	431.212	-295.337	67.632,00	43.469,00	73.508,00

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.221.259	399.537	1.713.337,00
A5) Altri Ricavi e Proventi	368.574	133.397	20.186,00
di cui Contributi in conto esercizio	103.215	102.620	

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione diretta e indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	8%
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00267120541
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	SVILUPPUMBRIA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	50%

<sup>(5)</sup> Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

<sup>(6)</sup> Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

<sup>(7)</sup> Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	controllo congiunto - maggioranza dei voti esercit



## INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	Si
Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	

<sup>(8)</sup> Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "si".

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	gestione di spazi fieristici e organizzazione di eventi fieristici (Art. 4, c. 7)
Descrizione dell'attività	Organizzazione di fiere e gestione di spazi fieristici
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	0
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	Scegliere un elemento.
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	mantenimento senza interventi
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	Scegliere un elemento.
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13) §</sup>	Scegliere un elemento.
Applicazione dell'art. 24, comma 5-bis <sup>(14) §</sup>	Scegliere un elemento.
Note*	società per la quale Sviluppumbria mantiene la partecipazione a seguito della DGR 1587 del 28/12/2018 "revisione ordinaria delle partecipazioni regionali ex art. 20, D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175." per le motivazioni riportate nel documento medesimo e confermata in ultimo con DGR 1352/2021 "revisione periodica delle partecipazioni al 31/12/2020"

<sup>(9)</sup> Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

<sup>(10)</sup> Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

<sup>(11)</sup> La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

<sup>(12)</sup> Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

<sup>(13)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

“Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)”.

- <sup>(14)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-bis. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente “Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria” sia Sì.

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

4. GEPAFIN SPA

## ***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2021**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2020**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	01714770540
Denominazione	Garanzia Partecipazioni e Finanziamenti Spa - GEPAFIN Spa
Data di costituzione della partecipata	1987
Forma giuridica	Società per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	PG
Comune	PERUGIA
CAP*	06124
Indirizzo*	Via Campo di Marte 9
Telefono*	075 5059811
FAX*	075 5005156
Email*	info@gepafin.it

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	64.92.09
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA *	
NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	Scegliere un elemento.
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	SI
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	D.lgs. 01/09/1993 n. 385 "testo unico delle leggi in materia bancaria e creditizia"
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività? <sup>§</sup>	Scegliere un elemento.
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da: <sup>§</sup>	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "si"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "si"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2020
Tipologia di attività svolta	Attività bancarie e finanziarie
Numero medio di dipendenti	22
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	5
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	89.296
Numero dei componenti dell'organo di controllo	3
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	46.785

NOME DEL CAMPO	2020	2019	2018	2017	2016
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	9.002	21.172	-777.340,00	626,00	899,00

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2019	2018	2017
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2020	2019	2018
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2020	2019	2018
Interessi attivi e proventi assimilati	14.896	21.773	25.291
Commissioni attive	2.691.943	2.699.343	2.665.972

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2020	2019	2018
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00267120541
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	SVILUPPUMBRIA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	6,97%

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

## INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	
Società controllata da una quotata	
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	
Attività svolta dalla Partecipata	
Descrizione dell'attività	
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	44,19%
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	Scegliere un elemento.
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	Scegliere un elemento.
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	Scegliere un elemento.
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	Scegliere un elemento.
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	mantenimento della partecipazione con azioni di razionalizzazione della società
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13) §</sup>	Scegliere un elemento.
Applicazione dell'art. 24, comma 5-bis <sup>(14) §</sup>	Scegliere un elemento.
Note*	

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

(11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

(12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

(13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

(14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-bis. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso



Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

in Revisione straordinaria” sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\* Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

5. SASE SPA

## ***SCHEDA DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	00515910545
Denominazione	SASE SPA
Data di costituzione della partecipata	1977
Forma giuridica	Società per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

<sup>(1)</sup> Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

<sup>(2)</sup> Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	Perugia
Comune	Perugia
CAP*	06080
Indirizzo*	Località S.Egidio
Telefono*	075/5921433
FAX*	075/6929562
Email*	<a href="mailto:administration@airport.umbria.it">administration@airport.umbria.it</a>

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	51.10.1
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Società in house</b>	no
<b>Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016</b>	NO
<b>Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #</b>	no
<b>Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup></b>	NO
<b>La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività? <sup>5</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da: <sup>5</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)</b>	Scegliere un elemento.
<b>Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)</b>	no
<b>Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup></b>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

<sup>(3)</sup> Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

<sup>(4)</sup> Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	36
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	5
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	75.000
Numero dei componenti dell'organo di controllo	3
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	24.640

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	6.195	-1.599.509,	-215.647,00	13.072,00	211.342,00

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.341.417	1.025.757	2.673.385,00
A5) Altri Ricavi e Proventi	3.781.346	1.013.794	2.179.860,00
di cui Contributi in conto esercizio	3.624.121	1.005.121	2.156.930,00

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00267120541
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	SVILUPPUMBRIA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	78,71

<sup>(5)</sup> Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

<sup>(6)</sup> Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

<sup>(7)</sup> Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	controllo congiunto - maggioranza dei voti esercit

## INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	Si
Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	

<sup>(8)</sup> Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "si".

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	produzione di un servizio di interesse generale (Art. 4, c. 2, lett. a)
Descrizione dell'attività	Gestione servizi aeroportuali - aeroporto dell'Umbria
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	0,12%
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	Scegliere un elemento.
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	Scegliere un elemento.
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	Scegliere un elemento.
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	Scegliere un elemento.
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	mantenimento senza interventi
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13) §</sup>	Scegliere un elemento.
Applicazione dell'art. 24, comma 5-bis <sup>(14) §</sup>	Scegliere un elemento.
Note*	società per la quale Sviluppumbria mantiene la partecipazione a seguito della DGR 1587 del 28/12/2018 "revisione ordinaria delle partecipazioni regionali ex art. 20, D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175." per le motivazioni riportate nel documento medesimo e confermata in ultimo con DGR 1352/2021 "revisione periodica delle partecipazioni al 31/12/2020"

<sup>(9)</sup> Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

<sup>(10)</sup> Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

<sup>(11)</sup> La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

<sup>(12)</sup> Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

<sup>(13)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

“Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)”.

- <sup>(14)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-bis. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente “Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria” sia Sì.

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.



Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

6. CONSORZIO VALTIBERINA PRODUCE SCARL in liquidazione

## ***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	02413050549
Denominazione	CONSORZIO VALTIBERINA PRODUCE - C.V.P. - SOC. CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA IN LIQUIDAZIONE
Data di costituzione della partecipata	1999
Forma giuridica	Società consortile a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	in liquidazione volontaria o scioglimento
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	2017
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

<sup>(1)</sup> Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

<sup>(2)</sup> Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	Perugia
Comune	Città di Castello
CAP*	06012
Indirizzo*	Via Elio Vittorini, 23
Telefono*	
FAX*	
Email*	paolotanzi@studiotanzi.it

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	68.20.01 -locazione immobiliare di beni propri o in leasing (affitto)
Attività 2	70.22.09 – Altre attività di consulenza imprenditoriale o altra consulenza amministrativo-gestionale e pianificazione aziendale
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	si
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	Scegliere un elemento.
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività? §	Scegliere un elemento.
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da: §	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

<sup>(3)</sup> Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "si"

<sup>(4)</sup> Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "si"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_publico/patrimonio\\_pa/Orientamento del 18 novembre 2019 xSocietx a partecipazione pubblica di diritto singolarex .pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_publico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	0
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	1
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	0
Numero dei componenti dell'organo di controllo	0
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	0

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	no	no	no	sì	sì
Risultato d'esercizio				-12.271,00	-270.477,00

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00267120541
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	SVILUPPUMBRIA SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	4,21%

<sup>(5)</sup> Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

<sup>(6)</sup> Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

<sup>(7)</sup> Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	Scegliere un elemento.

### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	Si
Società controllata da una quotata	Scegliere un elemento.
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	

<sup>(8)</sup> Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "si".

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	attività diversa dalle precedenti
Descrizione dell'attività	Gestione della liquidazione
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	Scegliere un elemento.
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	Scegliere un elemento.
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	Scegliere un elemento.
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	Scegliere un elemento.
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	Scegliere un elemento.
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	liquidazione della società
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	03/08/2017
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup> §	Scegliere un elemento.
Applicazione dell'art. 24, comma 5-bis <sup>(14)</sup> §	Scegliere un elemento.
Note*	società posta in liquidazione il 03/08/2017

<sup>(9)</sup> Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

<sup>(10)</sup> Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

<sup>(11)</sup> La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

<sup>(12)</sup> Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

<sup>(13)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

<sup>(14)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-bis. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Si.

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\* Campo con compilazione facoltativa.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

7. CENTRO CERAMICA UMBRA SCARL in liquidazione

## ***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	02062480542
Denominazione	Centro Ceramica Umbra Soc. Coop. a r.l. in liq.
Data di costituzione della partecipata	1994
Forma giuridica	Società cooperativa
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	inattiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	2011
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

<sup>(1)</sup> Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

<sup>(2)</sup> Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	PG
Comune	Gualdo Tadino
CAP*	06023
Indirizzo*	Via Flaminia Km 189
Telefono*	075/9141174
FAX*	075/916711
Email*	manuel@studioproveddi.com

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	INATTIVA
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	



**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Società in house</b>	no
<b>Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016</b>	
<b>Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #</b>	Scegliere un elemento.
<b>Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup></b>	
<b>La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività? <sup>5</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da: <sup>5</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)</b>	Scegliere un elemento.
<b>Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)</b>	Scegliere un elemento.
<b>Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup></b>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

<sup>(3)</sup> Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

<sup>(4)</sup> Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex .pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	0
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	1
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	0
Numero dei componenti dell'organo di controllo	0
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	0

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	no	no	no	no	no
Risultato d'esercizio					

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00267120541
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	SVILUPPUMBRIA SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	14,29%

<sup>(5)</sup> Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

<sup>(6)</sup> Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

<sup>(7)</sup> Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	Scegliere un elemento.

## INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	Scegliere un elemento.
Società controllata da una quotata	Scegliere un elemento.
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	

<sup>(8)</sup> Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "s".

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	Scegliere un elemento.
Attività svolta dalla Partecipata	Scegliere un elemento.
Descrizione dell'attività	
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	Scegliere un elemento.
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	Scegliere un elemento.
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	Scegliere un elemento.
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	Scegliere un elemento.
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	Scegliere un elemento.
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	Scegliere un elemento.
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13) §</sup>	Scegliere un elemento.
Applicazione dell'art. 24, comma 5-bis <sup>(14) §</sup>	Scegliere un elemento.
Note*	Società in liquidazione

<sup>(9)</sup> Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

<sup>(10)</sup> Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

<sup>(11)</sup> La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

<sup>(12)</sup> Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

<sup>(13)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

<sup>(14)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24,

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

comma 5-bis. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

8. ARTIGIANA VILLAMAGINA Sooc. Coop. in liquidazione coatta amministrativa

## ***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	00221410541
Denominazione	ARTIGIANA VILLAMAGINA SOC. COOP. in liquidazione coatta amministrativa – procedura di liquidazione chiusa il 24/03/2022 e società cancellata
Data di costituzione della partecipata	1954
Forma giuridica	Società cooperativa
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	soggetta a procedure concorsuali
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	2010
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

<sup>(1)</sup> Compilare solo se nel campo “stato di attività della partecipata” è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

<sup>(2)</sup> Nell’applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (“società quotate ex TUSP”) e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	PG
Comune	SELLANO
CAP*	06030
Indirizzo*	Loc. Villamagina
Telefono*	0743-96109 Studio Guarducci
FAX*	
Email*	studio.guarduccilorenzini@pec.it

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell’attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	Inattiva cessata
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	Scegliere un elemento.
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività? §	Scegliere un elemento.
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da: §	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

<sup>(3)</sup> Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

<sup>(4)</sup> Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_publico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex\\_.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_publico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex_.pdf)

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.



## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Inattiva cessata
Numero medio di dipendenti	0
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	1
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	
Numero dei componenti dell'organo di controllo	0
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	0

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	no	no	no	no	no
Risultato d'esercizio					

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00267120541
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	SVILUPPUMBRIA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	24,18%

<sup>(5)</sup> Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

<sup>(6)</sup> Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

<sup>(7)</sup> Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	Scegliere un elemento.

## INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	Scegliere un elemento.
Società controllata da una quotata	Scegliere un elemento.
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	

<sup>(8)</sup> Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	Scegliere un elemento.
Descrizione dell'attività	gestione della liquidazione coatta amministrativa
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	Scegliere un elemento.
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	Scegliere un elemento.
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	Scegliere un elemento.
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	Scegliere un elemento.
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup> §	Scegliere un elemento.
Applicazione dell'art. 24, comma 5-bis <sup>(14)</sup> §	Scegliere un elemento.
Note*	posta in liquidazione coatta amministrativa con Dec. MISE del 24/05/2010 pubblicato su GU 188 del 13/08/2010 – procedura conclusa il 24/03/2022 e società cancellata dal registro imprese

<sup>(9)</sup> Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

<sup>(10)</sup> Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

<sup>(11)</sup> La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

<sup>(12)</sup> Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

<sup>(13)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

<sup>(14)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-bis. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

9. ISRIM SCARL in fallimento

***SCHEDE DI RILEVAZIONE***  
***PER LA***  
**REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**  
**da approvarsi entro il 31/12/2022**  
***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al**  
**31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	00567640553
Denominazione	ISRIM soc. cons. a r.l. in fall.
Data di costituzione della partecipata	1989
Forma giuridica	Società consortile a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	soggetta a procedure concorsuali
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	2015
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

<sup>(1)</sup> Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

<sup>(2)</sup> Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	TR
Comune	TERNI
CAP*	05100
Indirizzo*	STRADA DI PENTIMA 4
Telefono*	
FAX*	
Email*	

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	ATTUALMENTE INATTIVA
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Società in house</b>	no
<b>Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016</b>	no
<b>Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #</b>	no
<b>Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup></b>	
<b>La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività? <sup>§</sup></b>	no
<b>Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da: <sup>§</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)</b>	no
<b>Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)</b>	no
<b>Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup></b>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

<sup>(3)</sup> Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

<sup>(4)</sup> Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

<sup>§</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	0
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	0
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	0
Numero dei componenti dell'organo di controllo	0
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	0

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	no	no	no	no	no
Risultato d'esercizio					

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			



### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00267120541
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	SVILUPPUMBRIA SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	36,19 %

<sup>(5)</sup> Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

<sup>(6)</sup> Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

<sup>(7)</sup> Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	Scegliere un elemento.

## INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	SI
Società controllata da una quotata	Scegliere un elemento.
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	

<sup>(8)</sup> Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "si".

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	nessuna attività
Descrizione dell'attività	GESTIONE DEL FALLIMENTO
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	Scegliere un elemento.
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	razionalizzazione
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	scioglimento della società
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13) §</sup>	Scegliere un elemento.
Applicazione dell'art. 24, comma 5-bis <sup>(14) §</sup>	Scegliere un elemento.
Note*	in fallimento dal 13/02/2015 (in precedenza in liquidazione dal 28/10/2013)

<sup>(9)</sup> Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

<sup>(10)</sup> Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

<sup>(11)</sup> La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

<sup>(12)</sup> Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

<sup>(13)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

<sup>(14)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-bis. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

10. NUOVA PANETTO E E PETRELLI SPA in fallimento

## ***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	00781650544
Denominazione	NUOVA PANETTO E PETRELLI SPA in fallimento
Data di costituzione della partecipata	1995
Forma giuridica	Società per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	soggetta a procedure concorsuali
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	2014
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

<sup>(1)</sup> Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

<sup>(2)</sup> Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	PG
Comune	Spoletto
CAP*	06049
Indirizzo*	V.le Martiri della Resistenza, 61
Telefono*	
FAX*	
Email*	

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	18.12 – ATTIVITA' IND.LE DI TIPOGRAFIA, LITOGRAFIA, ARTI GRAFICHE E STAMPA ATTUALMENTE INATTIVA
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	NO
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	Scegliere un elemento.
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività? §	Scegliere un elemento.
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da: §	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

<sup>(3)</sup> Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

<sup>(4)</sup> Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_publico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex\\_.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_publico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex_.pdf)

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	0
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	1
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	0
Numero dei componenti dell'organo di controllo	0
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	0

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	no	no	no	no	no
Risultato d'esercizio					

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00267120541
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	SVILUPPUMBRIA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	15,68 %

<sup>(5)</sup> Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

<sup>(6)</sup> Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

<sup>(7)</sup> Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	Scegliere un elemento.



## INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	SI
Società controllata da una quotata	Scegliere un elemento.
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	

<sup>(8)</sup> Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "si".

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	nessuna attività
Descrizione dell'attività	GESTIONE DEL FALLIMENTO
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	Scegliere un elemento.
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	Scegliere un elemento.
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	Scegliere un elemento.
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	Scegliere un elemento.
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	razionalizzazione
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	scioglimento della società
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	Fine procedura fallimentare
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup> §	Scegliere un elemento.
Applicazione dell'art. 24, comma 5-bis <sup>(14)</sup> §	Scegliere un elemento.
Note *	

<sup>(9)</sup> Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

<sup>(10)</sup> Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

<sup>(11)</sup> La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

<sup>(12)</sup> Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

<sup>(13)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

<sup>(14)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-bis. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

\*Campo con compilazione facoltativa.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

11. LA VERDE COLLINA SRL in fallimento

***SCHEDE DI RILEVAZIONE***  
***PER LA***  
**REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**  
**da approvarsi entro il 31/12/2022**  
***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al**  
**31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	2298100542
Denominazione	LA VERDE COLLINA SRL in fallimento
Data di costituzione della partecipata	1998
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	soggetta a procedure concorsuali
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	2006
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

<sup>(1)</sup> Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

<sup>(2)</sup> Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	PG
Comune	Todi
CAP*	06059
Indirizzo*	Via Piana, 132
Telefono*	
FAX*	
Email*	

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	10.3 -LAVORAZIONE E CONSERVAZIONE DI FRUTTA E ORTAGGI – ATTUALMENTE INATTIVA
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	NO
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	Scegliere un elemento.
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività? §	Scegliere un elemento.
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da: §	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

<sup>(3)</sup> Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

<sup>(4)</sup> Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_publico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex\\_.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_publico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex_.pdf)

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Scegliere un elemento.
Numero medio di dipendenti	0
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	1
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	0
Numero dei componenti dell'organo di controllo	0
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	0

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	no	no	no	no	no
Risultato d'esercizio					

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00267120541
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	SVILUPPUMBRIA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	10%

<sup>(5)</sup> Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

<sup>(6)</sup> Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

<sup>(7)</sup> Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	Scegliere un elemento.

## INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	Scegliere un elemento.
Società controllata da una quotata	Scegliere un elemento.
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	

<sup>(8)</sup> Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "s".

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	Scegliere un elemento.
Descrizione dell'attività	GESTIONE DEL FALLIMENTO
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	Scegliere un elemento.
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	Scegliere un elemento.
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	Scegliere un elemento.
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	Scegliere un elemento.
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	razionalizzazione
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	Scegliere un elemento.
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup> §	Scegliere un elemento.
Applicazione dell'art. 24, comma 5-bis <sup>(14)</sup> §	Scegliere un elemento.
Note *	Società in fallimento dal 24/05/2006

<sup>(9)</sup> Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

<sup>(10)</sup> Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

<sup>(11)</sup> La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

<sup>(12)</sup> Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

<sup>(13)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

<sup>(14)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-bis. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.



Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

12. IMU SRL in fallimento

***SCHEDE DI RILEVAZIONE***  
***PER LA***  
**REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**  
**da approvarsi entro il 31/12/2022**  
***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al**  
**31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	02261180547
Denominazione	INTERNATIONAL MULTIMEDIA UNIVERSITY SRL in fallimento
Data di costituzione della partecipata	1997
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	PROCEDURA IN FASE DI CHIUSURA – RIPARTO FINALE
Stato di attività della partecipata	soggetta a procedure concorsuali
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	2006
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

<sup>(1)</sup> Compilare solo se nel campo “stato di attività della partecipata” è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

<sup>(2)</sup> Nell’applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (“società quotate ex TUSP”) e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	ROMA
Comune	ROMA
CAP*	
Indirizzo*	
Telefono*	
FAX*	
Email*	

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell’attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	ATTUALMENTE INATTIVA
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Società in house</b>	no
<b>Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016</b>	NO
<b>Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #</b>	no
<b>Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup></b>	
<b>La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività? <sup>§</sup></b>	no
<b>Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da: <sup>§</sup></b>	Scegliere un elemento.
<b>Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)</b>	no
<b>Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)</b>	no
<b>Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup></b>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

<sup>(3)</sup> Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

<sup>(4)</sup> Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

<sup>§</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Scegliere un elemento.
Numero medio di dipendenti	0
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	1
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	0
Numero dei componenti dell'organo di controllo	0
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	0

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	no	no	no	no	no
Risultato d'esercizio					

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	00267120541
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	SVILUPPUMBRIA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	0,93%

<sup>(5)</sup> Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

<sup>(6)</sup> Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

<sup>(7)</sup> Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	Scegliere un elemento.

## INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	SI
Società controllata da una quotata	Scegliere un elemento.
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	

<sup>(8)</sup> Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "si".

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	nessuna attività
Descrizione dell'attività	GESTIONE DEL FALLIMENTO
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	Scegliere un elemento.
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	razionalizzazione
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	scioglimento della società
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup> §	Scegliere un elemento.
Applicazione dell'art. 24, comma 5-bis <sup>(14)</sup> §	Scegliere un elemento.
Note *	IN FALLIMENTO DAL 21/06/2006

<sup>(9)</sup> Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

<sup>(10)</sup> Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

<sup>(11)</sup> La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

<sup>(12)</sup> Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

<sup>(13)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

<sup>(14)</sup> Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-bis. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

\*Campo con compilazione facoltativa.



Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0004072 del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0199576 del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

## DETENUTE PER IL TRAMITE DI UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA

1. METRO' PERUGIA SCARL

# **SCHEDE DI RILEVAZIONE PER LA REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI da approvarsi entro il 31/12/2022 (Art. 20, c. 1, TUSP)**

## **Dati relativi alle partecipazioni detenute al 31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	02312220540
Denominazione	METRO' PERUGIA S.C. A R.L.
Data di costituzione della partecipata	
Forma giuridica	Società consortile a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	Perugia
Comune	Perugia
CAP*	06125
Indirizzo*	Strada Santa Lucia 4
Telefono*	
FAX*	
Email*	

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	49.31
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	PROGETTAZIONE E GESTIONE LINEA METROPOLITANA CITTADINA.
Numero medio di dipendenti	0
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	4
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	8000
Numero dei componenti dell'organo di controllo	1
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	3000

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	17.922	47.612			

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	69.813	122.534	85.639
A5) Altri Ricavi e Proventi	-	4.218	37.519
di cui Contributi in conto esercizio	-	4.218	

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	03176620544
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	57,19%

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento</b>	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

Società controllata da una quotata	Scegliere un elemento.
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	Sì
Attività svolta dalla Partecipata	produzione di un servizio di interesse generale (Art. 4, c. 2, lett. a)
Descrizione dell'attività	
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	sì
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	sì
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	sì
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	sì
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	mantenimento senza interventi
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	mantenimento della partecipazione con azioni di razionalizzazione della società
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup>	Sì
Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup>	Sì
Note*	In riferimento all'attività svolta dalla società nel corso del 2022 e allo stato di attuazione delle razionalizzazioni intraprese negli esercizi precedenti, la società "tramite" - UMBRIA TPL E MOBILITA' - con nota prot. n. 190692 del 01/12/2022, ha esposto che: si tratta di una società di scopo, la partecipazione fu acquisita in esito a procedura di gara ad evidenza pubblica bandita dal Comune di Perugia per l'individuazione del socio privato per la costruzione dell'infrastruttura di trasporto pubblico denominata Minimetrò. È previsto un mantenimento temporaneo al fine di svolgere i dovuti approfondimenti in tema di cessione a titolo oneroso delle quote societarie.

- (8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".
- (9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".
- (10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".
- (11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.
- (12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".
- (13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".
- (14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

2. ECOE' SRL IN LIQUIDAZIONE

## ***SCHEDA DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**



## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	02935740544
Denominazione	Ecoè Srl
Data di costituzione della partecipata	01/03/2007
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Fondazione
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	inattiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	29/04/2013
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	PG
Comune	Perugia
CAP*	06125
Indirizzo*	Strada Santa Lucia 4
Telefono*	075 92803
FAX*	075 9043386
Email*	info@umbriamobilita.it

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	38.22.00
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	no
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	0
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	0
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	0
Numero dei componenti dell'organo di controllo	0
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	0

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.
Risultato d'esercizio					

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di

"DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	03176620544
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	33,33%

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento</b>	No

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	attività diversa dalle precedenti
Descrizione dell'attività	
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	no
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	Scegliere un elemento.
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	Scegliere un elemento.
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup>	No
Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup>	No
<b>Note*</b>	In riferimento all'attività svolta dalla società nel corso del 2022 e allo stato di attuazione delle razionalizzazioni intraprese negli esercizi precedenti, la società "tramite" - UMBRIA TPL E MOBILITA' - con nota prot. n. 190692 del 01/12/2022, ha rappresentato che, "al 22/12/2022 risulta cessata a seguito di liquidazione".

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "si".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

(11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

(12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

(13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del

Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0004072 del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0199576 del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

(14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\* Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

### 3. ERGIN SCARL IN LIQUIDAZIONE

# ***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

## ***PER LA***

# **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

## **da approvarsi entro il 31/12/2022**

### ***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

## **Dati relativi alle partecipazioni detenute al**

### **31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	10766111008
Denominazione	Ergin S.c.a.r.l.
Data di costituzione della partecipata	29/12/2009
Forma giuridica	Società consortile a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	in liquidazione volontaria o scioglimento
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	26/02/2013
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	RM
Comune	ROMA
CAP*	00155
Indirizzo*	Via Fontanesi 24
Telefono*	-
FAX*	-
Email*	-

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	70.22.09
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	



**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	no
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	0
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	0
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	0
Numero dei componenti dell'organo di controllo	0
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	0

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.
Risultato d'esercizio					

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di

"DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	03176620544
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	49,00%

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

## INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	attività diversa dalle precedenti
Descrizione dell'attività	-
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	no
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	razionalizzazione
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	liquidazione della società
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup>	No
Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup>	No
Note*	In riferimento all'attività svolta dalla società nel corso del 2022 e allo stato di attuazione delle razionalizzazioni intraprese negli esercizi precedenti, la società "tramite" - UMBRIA TPL E MOBILITA' - con nota prot. n. 190692 del 01/12/2022, ha esposto che: la procedura di liquidazione è in corso, in quanto la procedura di cessione a titolo oneroso non ha auto esito positivo. In data 27 luglio 2020 è stato approvato il bilancio di liquidazione e la chiusura della liquidazione. Sono in corso di completamento le procedure amministrative del caso. Chiusura della procedura entro il 2023.

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

- (10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".
- (11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.
- (12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".
- (13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".
- (14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

4. S.B.E. ENERVERDE SRL SOC. AGRICOLA IN LIQUIDAZIONE

## ***SCHEDA DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	02980120543
Denominazione	S.B.E. ENERVERDE SRL SOCIETA' AGRICOLA
Data di costituzione della partecipata	28/11/2007
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	in liquidazione volontaria o scioglimento
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	14/03/2018
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	PG
Comune	Perugia
CAP*	06125
Indirizzo*	Str. Santa Lucia 4
Telefono*	-
FAX*	-
Email*	-

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	02.10.00
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA *	
NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	Scegliere un elemento.
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	Scegliere un elemento.
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	Scegliere un elemento.
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)



## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	0
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	0
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	0
Numero dei componenti dell'organo di controllo	0
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	0

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.
Risultato d'esercizio					

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di

"DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	03176620544
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	40,00%

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento</b>	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

<b>Società controllata da una quotata</b>	No
<b>CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup></b>	
<b>Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup></b>	
<b>La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?</b>	No
<b>Attività svolta dalla Partecipata</b>	attività diversa dalle precedenti
<b>Descrizione dell'attività</b>	Silvicoltura e altre attività forestali
<b>Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup></b>	
<b>Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)</b>	no
<b>Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)</b>	no
<b>Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)</b>	no
<b>L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup></b>	no
<b>Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup></b>	razionalizzazione
<b>Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup></b>	liquidazione della società
<b>Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup></b>	
<b>Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup></b>	No
<b>Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup></b>	No
<b>Note*</b>	In riferimento all'attività svolta dalla società nel corso del 2022 e allo stato di attuazione delle razionalizzazioni intraprese negli esercizi precedenti, la società "tramite" - UMBRIA TPL E MOBILITA' - con nota prot. n. 190692 del 01/12/2022, ha esposto che: La società è in liquidazione. L'assemblea per l'approvazione del bilancio di liquidazione e la chiusura della liquidazione sono previste entro il 2023.

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

(11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

(12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

(13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

(14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

5. ROMA TPL SCARL

## ***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	10518501001
Denominazione	ROMA TPL SCARL
Data di costituzione della partecipata	28/05/2009
Forma giuridica	Società consortile a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	ROMA
Comune	ROMA
CAP*	00155
Indirizzo*	Via Fontanesi, 24
Telefono*	06 647781
FAX*	
Email*	info@romatpl.it

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	49.31.0
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA *	
NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	no
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	-
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	1028
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	3
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	375.779
Numero dei componenti dell'organo di controllo	3
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	57.917

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.
Risultato d'esercizio	0	0	€ 5.619	0	0

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di

"DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 108.318.570	€ 110.863.135	€ 104.481.436
A5) Altri Ricavi e Proventi	€ 51.541.079	€ 42.330.030	€ 45.668.631
di cui Contributi in conto esercizio	€ 8.066.900	€ 7.547.713	-

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			



### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	03176620544
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	33,33 %

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	Sì
Attività svolta dalla Partecipata	attività diversa dalle precedenti
Descrizione dell'attività	La società svolge attività di T.P.L. nel Comune di Roma Capitale
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	no
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	Scegliere un elemento.
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	Scegliere un elemento.
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup>	No
Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup>	No
Note*	In riferimento all'attività svolta dalla società nel corso del 2022 e allo stato di attuazione delle razionalizzazioni intraprese negli esercizi precedenti, la società "tramite" - UMBRIA TPL E MOBILITA' - con nota prot. n. 190692 del 01/12/2022, ha esposto che: La partecipata opera in regime di proroga. Roma Capitale ha pubblicato ad ottobre 2020 il nuovo bando di gara. Si confermano le previsioni per la messa in liquidazione all'esito delle procedure di aggiudicazione al nuovo gestore potranno essere ipotizzati i tempi di liquidazione

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

- (11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.
- (12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".
- (13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".
- (14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

6. CIRIE' PARCHEGGI SRL

## ***SCHEDA DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	02952610547
Denominazione	CIRIE' PARCHEGGI SRL
Data di costituzione della partecipata	30/05/2007
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	PERUGIA
Comune	SPOLETO
CAP*	06039
Indirizzo*	SS FLAMINIA KM 127,700
Telefono*	
FAX*	
Email*	cirieparcheggi@pec.it

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	52.21.5
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "si"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "si"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	4
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	2
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	56.105
Numero dei componenti dell'organo di controllo	0
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	0

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	89.029	(82.517)	11.084	2.413	19.277

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	664.181	456.441	617.819
A5) Altri Ricavi e Proventi	45.639	63.787	61.177
di cui Contributi in conto esercizio	12.792	0	0

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	03176620544
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	50%

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno



\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento</b>	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	produzione di un servizio di interesse generale (Art. 4, c. 2, lett. a)
Descrizione dell'attività	
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	si
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	si
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	si
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	si
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	razionalizzazione
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	cessione della partecipazione a titolo oneroso
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup>	Sì
Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14)</sup> §	Sì Risultato medio 3 anni 5,865%
Note*	In riferimento all'attività svolta dalla società nel corso del 2022 e allo stato di attuazione delle razionalizzazioni intraprese negli esercizi precedenti, la società "tramite" - UMBRIA TPL E MOBILITA' - con nota prot. n. 190692 del 01/12/2022, ha esposto che: trattandosi di società di scopo costituita a seguito di procedura ad evidenza pubblica, la società Umbria Tpl e Mobilità spa procederà, compatibilmente con i vincoli autorizzativi e procedurali a ciò connessi, ad attivare l'iter di cessione della partecipazione entro il 2023.

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

- (10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".
- (11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.
- (12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".
- (13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".
- (14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

7. FOLIGNO PARCHEGGI SRL

## ***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	02744430543
Denominazione	FOLIGNO PARCHEGGI SRL
Data di costituzione della partecipata	14/06/2004
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	PERUGIA
Comune	SPOLETO
CAP*	06039
Indirizzo*	SS. FLAMINIA KM 127,700
Telefono*	
FAX*	
Email*	Foligno.parcheggi@pec.it

\* campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	52.21.5
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA *	
NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	Scegliere un elemento.
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	0
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	3
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	0
Numero dei componenti dell'organo di controllo	0
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	0

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	(11.863)	(86.076)	(3936)	(14.954)	(2.967)

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di "DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	181.506	146.947	238.733
A5) Altri Ricavi e Proventi	38.354	14.971	3.385
di cui Contributi in conto esercizio	22.968	0	0

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	03176620544
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	47,01%

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

## INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	produzione di un servizio di interesse generale (Art. 4, c. 2, lett. a)
Descrizione dell'attività	
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	si
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	no
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	razionalizzazione
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	cessione della partecipazione a titolo oneroso
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	2023
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup>	Sì
Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup>	Sì
Note*	In riferimento all'attività svolta dalla società nel corso del 2022 e allo stato di attuazione delle razionalizzazioni intraprese negli esercizi precedenti, la società "tramite" - UMBRIA TPL E MOBILITA' - con nota prot. n. 190692 del 01/12/2022, ha esposto che: trattandosi di società di scopo costituita a seguito di procedura ad evidenza pubblica, la società Umbria Tpl e Mobilità spa procederà, compatibilmente con i vincoli autorizzativi e procedurali a ciò connessi, ad attivare l'iter di cessione della partecipazione entro il 2023.

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".



- (10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".
- (11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.
- (12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".
- (13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".
- (14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)**

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

8. S.I.P.A. SPA

## ***SCHEDA DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	00185370541
Denominazione	S.I.P.A SPA
Data di costituzione della partecipata	25/04/1963
Forma giuridica	Società per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	PG
Comune	Perugia
CAP*	06121
Indirizzo*	Via Fanti Manfredo 2/B
Telefono*	075 5791938
FAX*	
Email*	info@pec.sipaonline.it

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	52.21.5
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	no
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	36
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	3
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	80.000
Numero dei componenti dell'organo di controllo	5
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	54.000

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.
Risultato d'esercizio	856.480	- 108.154	-	-	-

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di

"DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.632.000	4.396.000	
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio	746.000 -	1.324.000 -	- -

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	03176620544
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	22,48

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	attività diversa dalle precedenti
Descrizione dell'attività	-
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	no
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	razionalizzazione
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	cessione della partecipazione a titolo oneroso
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	2023
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup>	No
Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14)</sup> §	No

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Note*	<p>In riferimento all'attività svolta dalla società nel corso del 2022 e allo stato di attuazione delle razionalizzazioni intraprese negli esercizi precedenti, la società "tramite" - UMBRIA TPL E MOBILITA' - con nota prot. n. 190692 del 01/12/2022, ha esposto che:</p> <p>la partecipazione è stata acquisita da Umbria Mobilità Spa a titolo oneroso dal Comune di Perugia. Dal 13.12.2013 l'intero pacchetto azionario è stato concesso in pegno a favore della Provincia di Perugia a garanzia del prestito, del valore iniziale di euro 3.600.000,00, concesso dall'Ente medesimo alla Società partecipata. È intenzione della Provincia e della società Umbria Mobilità cedere, tramite procedura ad evidenza pubblica, la partecipazione azionaria in SIPA Spa. Il ricavato verrà portato a riduzione/estinzione del prestito. Tale azione, prevista nel Piano di ristrutturazione del debito ex art. 67 c.3 lett. d della L.F. verrà portata a termine entro il 2023.</p>

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "si".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

(11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

(12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

(13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

(14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\* Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.



Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

*Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale*

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

*Firmatari: Marcucci Grazia (91336406980207020379467058122977610006)*

*Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9*

*Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente*

9. TIBURTINA BUS SRL

***SCHEDE DI RILEVAZIONE***  
***PER LA***  
**REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**  
**da approvarsi entro il 31/12/2022**  
***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al**  
**31/12/2021**

## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	04944131004
Denominazione	Tiburtina Bus SRL
Data di costituzione della partecipata	30/05/1995
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	no
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	no
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	no

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	RM
Comune	Roma
CAP*	00162
Indirizzo*	Largo Mazzoni SNC
Telefono*	
FAX*	
Email*	tibussrl@legalmail.it

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	52.21.3
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA *	
NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	no
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	1
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	7
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	89.951
Numero dei componenti dell'organo di controllo	5
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	39.161

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.
Risultato d'esercizio	39.194	-180.927	46.781	-	-

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di

"DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.063.629	843.528	
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio	45.905 -	27.061 -	- -

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	03176620544
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	7,83

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento</b>	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	attività diversa dalle precedenti
Descrizione dell'attività	-
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	no
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	razionalizzazione
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	cessione della partecipazione a titolo oneroso
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup>	No
Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup>	No
Note*	In riferimento all'attività svolta dalla società nel corso del 2022 e allo stato di attuazione delle razionalizzazioni intraprese negli esercizi precedenti, la società "tramite" - UMBRIA TPL E MOBILITA' - con nota prot. n. 190692 del 01/12/2022, ha esposto che: si sta procedendo a periziare il valore della quota di partecipazione detenuta dalla Società, al fine di procedere alla successiva vendita. (2023)

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

(10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".

(11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.

(12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".

(13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".

(14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

§ Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\*Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0004072** del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

**GEN 0199576** del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: d3a5480dc89cba414ceafc5bab4b2bdad36ad28b76123c7d3d68561c649e92a9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

10. ATC ESERCIZIO SPA

## ***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

### ***PER LA***

## **REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI**

**da approvarsi entro il 31/12/2022**

***(Art. 20, c. 1, TUSP)***

**Dati relativi alle partecipazioni detenute al  
31/12/2021**



## DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	01222260117
Denominazione	ATC esercizio SPA
Data di costituzione della partecipata	06/12/2005
Forma giuridica	Società per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato di attività della partecipata	attiva
Data di inizio della procedura <sup>(1)</sup>	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati <sup>(2)</sup>	NO
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) <sup>(2)</sup>	NO
La società è un GAL <sup>(2)</sup>	NO

(1) Compilare solo se nel campo "stato di attività della partecipata" è stato indicato che sono in corso procedure di liquidazione oppure procedure concorsuali.

(2) Nell'applicativo le società con azioni quotate e quelle emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati ("società quotate ex TUSP") e i Gruppi di Azione Locale (GAL) sono individuati mediante elenchi ufficiali.

## SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	SP
Comune	La Spezia
CAP*	19124
Indirizzo*	Via Leopardi, 1
Telefono*	
FAX*	
Email*	atceserciziospa@legalmail.it

\*campo con compilazione facoltativa

## SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

Indicare il settore ATECO rappresentativo dell'attività svolta. Nel caso in cui i settori siano più di uno, indicarli in ordine decrescente di importanza. Non è più richiesto indicare il peso di ciascuna attività.

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	49.3
Attività 2	
Attività 3	
Attività 4	

**ULTERIORI INFORMAZIONI SULLA PARTECIPATA \***

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Società in house	no
Previsione nello statuto di limiti sul fatturato <sup>(3)</sup>	no
Società contenuta nell'allegato A al D.Lgs. n. 175/2016	no
Società a partecipazione pubblica di diritto singolare (art.1, c. 4, lett. A) #	no
Riferimento normativo società di diritto singolare <sup>(3)</sup>	
La società adotta un sistema di contabilità analitica e separata per attività?	no
Specificare se la disciplina applicata è stata dettata da:	Scegliere un elemento.
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con DPCM (art. 4, c. 9)	no
Società esclusa dall'applicazione dell'art. 4 con provvedimento del Presidente della Regione o delle Prov. Autonome (art. 4, c. 9)	no
Riferimento normativo atto esclusione <sup>(4)</sup>	

\* La compilazione della Sezione "Ulteriori Informazioni sulla partecipata" non è richiesta per "società quotate ex TUSP", se la società è un GAL oppure se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

(3) Compilare il campo solo se nel campo precedente è stato scelto "sì"

(4) Compilare il campo solo se in uno dei campi precedenti è stato scelto "sì"

# Per la nozione giuridica di "società a partecipazione pubblica di diritto singolare" di cui all'art. 1, comma 4, del TUSP, si veda l'orientamento della Struttura di monitoraggio disponibile sul sito del DT al seguente link:

[http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/patrimonio\\_pubblico/patrimonio\\_pa/Orientamento\\_del\\_18\\_novembre\\_2019\\_xSocietx\\_a\\_partecipazione\\_pubblica\\_di\\_diritto\\_singolarex.pdf](http://www.dt.tesoro.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/patrimonio_pubblico/patrimonio_pa/Orientamento_del_18_novembre_2019_xSocietx_a_partecipazione_pubblica_di_diritto_singolarex.pdf)

## DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP\*

NOME DEL CAMPO	Anno 2021
Tipologia di attività svolta	Attività produttive di beni e servizi
Numero medio di dipendenti	380
Numero dei componenti dell'organo di amministrazione	5
Compenso dei componenti dell'organo di amministrazione	22.548
Numero dei componenti dell'organo di controllo	6
Compenso dei componenti dell'organo di controllo	25.480

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.	Scegliere un elemento.
Risultato d'esercizio	39.574	29.744	-	-	-

\* La compilazione della Sezione "Dati di bilancio per la verifica TUSP" non è richiesta per le "società quotate ex TUSP", se lo stato di attività della società è "in liquidazione" o "soggetta a procedure concorsuali".

**ATTENZIONE:** l'applicativo richiede la compilazione esclusivamente di una delle seguenti quattro sotto-sezioni di

"DATI DI BILANCIO PER LA VERIFICA TUSP".

## 1. Attività produttive di beni e servizi o Distretti tecnologici

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività produttive di beni e servizi" o "Attività di promozione e sviluppo di progetti di ricerca finanziati (Distretti tecnologici)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	27.468.999	24.158.070	
A5) Altri Ricavi e Proventi	7.021.688	6.606.406	-
di cui Contributi in conto esercizio	4.338.324	4.855.108	-

## 2. Attività di Holding

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "Attività consistenti nell'assunzione di partecipazioni in società esercenti attività diverse da quella creditizia e finanziaria (Holding)".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
A5) Altri Ricavi e Proventi			
di cui Contributi in conto esercizio			
C15) Proventi da partecipazioni			
C16) Altri proventi finanziari			
C17 bis) Utili e perdite su cambi			
D18 a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni			

### 3. Attività bancarie e finanziarie

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività bancarie e finanziarie**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
Interessi attivi e proventi assimilati			
Commissioni attive			

### 4. Attività assicurative

Compilare la seguente sotto-sezione se la "Tipologia di attività svolta" dalla partecipata è: "**Attività assicurative**".

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019
I.1 Conto Tecnico dei rami danni - Premi di competenza, al netto delle cessioni in riassicurazione			
I.3 Conto Tecnico dei rami danni - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.1 Conto Tecnico dei rami vita - Premi dell'esercizio, al netto delle cessioni in riassicurazione			
II.4 Conto Tecnico dei rami vita - Altri proventi tecnici, al netto delle cessioni in riassicurazione			

### QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione indiretta
Quota diretta <sup>(5)</sup>	
Codice Fiscale Tramite <sup>(6)</sup>	03176620544
Denominazione Tramite (organismo) <sup>(6)</sup>	UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA
Quota detenuta dalla Tramite nella società <sup>(7)</sup>	0,02%

(5) Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella società.

(6) Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la società è indirettamente partecipata dall'Amministrazione.

(7) Inserire la quota di partecipazione che la "tramite" detiene nella società.

### QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

Indicare il tipo di controllo\* esercitato dall'Amministrazione sulla partecipata. Ai fini del controllo è necessario tener conto, oltre che della quota diretta, anche di eventuali quote indirette detenute dall'Amministrazione nella partecipata.

Nel caso di società partecipata indirettamente, in via generale, inserire il tipo di controllo esercitato dall'Amministrazione sulla "tramite".

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	nessuno

\*Per la definizione di controllo si rinvia all'atto di [orientamento del 15 febbraio 2018](#) emanato della Struttura di indirizzo, monitoraggio e controllo sull'attuazione del TUSP e alla deliberazione della Corte dei conti, Sezioni riunite in sede di controllo, 20 giugno 2019, n. 11/SSRRCO/QMIG/19.

#### INFORMAZIONI ED ESITO PER LA RAZIONALIZZAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Partecipazione ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento</b>	Sì

Se la partecipazione è ancora detenuta alla data di adozione del provvedimento continuare con la compilazione dei campi di seguito riportati. Altrimenti, se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata la scheda "Partecipazione non più detenuta" in base alla tipologia della razionalizzazione realizzata.

Società controllata da una quotata	No
CF della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
Denominazione della società quotata controllante <sup>(8)</sup>	
La partecipata svolge un'attività di produzione di beni e servizi a favore dell'Amministrazione?	No
Attività svolta dalla Partecipata	attività diversa dalle precedenti
Descrizione dell'attività	-
Quota % di partecipazione detenuta dal soggetto privato <sup>(9)</sup>	
Svolgimento di attività analoghe a quelle svolte da altre società (art.20, c.2 lett.c)	no
Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art.20, c.2 lett.f)	no
Necessità di aggregazione di società (art.20, c.2 lett.g)	no
L'Amministrazione ha fissato, con proprio provvedimento, obiettivi specifici sui costi di funzionamento della partecipata? (art.19, c, 5) <sup>(10)</sup>	no
Esito della revisione periodica <sup>(11)</sup>	razionalizzazione
Modalità (razionalizzazione) <sup>(12)</sup>	cessione della partecipazione a titolo oneroso
Termine previsto per la razionalizzazione <sup>(12)</sup>	2023
Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria <sup>(13)</sup>	No
Applicazione dell'art.24, comma 5-ter <sup>(14) §</sup>	No
Note*	In riferimento all'attività svolta dalla società nel corso del 2022 e allo stato di attuazione delle razionalizzazioni intraprese negli esercizi precedenti, la società "tramite" - UMBRIA TPL E MOBILITA' - con nota prot. n. 190692 del 01/12/2022, ha esposto che: è stato avviato il procedimento di dismissione delle quote di partecipazione. In data 18 febbraio 2020 ATC Esercizio SPA ha comunicato ad Umbria TPL e Mobilità SPA la disponibilità alla cessione. Si è in attesa di conoscere tempi e modalità per la relativa formalizzazione. Si prevede la scadenza del 31/12/2023 quale termine per la conclusione della procedura di cessione delle quote.

(8) Compilare il campo solo se nel campo "Società controllata da una quotata" è stato scelto "sì".

(9) Compilare il campo se "Attività svolta dalla Partecipata" precedentemente selezionata è "Realizzazione e gestione di opera

pubblica ovvero organizzazione e gestione di servizio di interesse generale tramite PPP (Art.4, c.2, lett.c)".

- (10) Compilare il campo se "Tipo di controllo" è stato selezionato elemento diverso da "nessuno".
- (11) La compilazione del campo non è richiesta per le società in liquidazione, per quelle soggette a procedure concorsuali e per i GAL.
- (12) Campo obbligatorio se per "Esito della revisione periodica" è stato selezionato "Razionalizzazione".
- (13) Nel campo l'Amministrazione deve specificare se nel provvedimento di revisione straordinaria, adottato ai sensi dell'art. 24 del TUSP, era stato indicato l'esito "Cessione a titolo oneroso". La compilazione non è richiesta se la società è in liquidazione, è soggetta a procedura concorsuale, è un GAL o nel caso in cui nel campo "Attività svolta dalla partecipata" sia stato selezionato "Coordinamento e attuazione patti territoriali e contratti d'area ex delibera CIPE 21/03/1997 (Art. 26, c.7) oppure "Gestione delle case da gioco – società già costituita e autorizzata alla data del 23/09/2016 (art. 26, c. 12 sexies)".
- (14) Nel campo l'Amministrazione deve dichiarare se la misura di cessione a titolo oneroso non è stata attuata ai sensi dell'art. 24, comma 5-ter. Il campo va compilato nel caso in cui la risposta al campo precedente "Dichiarazione di Cessione a titolo oneroso in Revisione straordinaria" sia Sì.

<sup>5</sup> Nuovo campo rispetto alla rilevazione precedente.

\* Campo con compilazione facoltativa.

**Se la partecipazione non è più detenuta alla data di adozione del provvedimento, deve essere compilata, in base alla tipologia di operazione realizzata, una delle schede:**

- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Alienazione della partecipazione
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Cessione della partecipazione a titolo gratuito
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Recesso dalla società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA –Scioglimento/Liquidazione della società
- PARTECIPAZIONE NON PIÙ DETENUTA - Fusione della società (per unione o per incorporazione)

Per non appesantire il presente documento, le schede sopra elencate sono state inserite all'interno delle "Schede di rilevazione per la Relazione attuazione piano di razionalizzazione" a cui pertanto si rinvia.

## 11. SOCIETA' AGRICOLA ALTO CHIASCIO ENERGIE RINNOVABILI SRL

Con riferimento a tale società, Umbria TPL e Mobilità spa che ne detiene una quota di partecipazione pari al 25,00%, ha rappresentato per le vie brevi di trovarsi nell'impossibilità di reperire le informazioni da inserire nella scheda e, pertanto, non ha fornito il riscontro richiesto.

In riferimento all'attività svolta dalla società nel corso del 2022 e allo stato di attuazione delle razionalizzazioni intraprese negli esercizi precedenti, la stessa società "tramite" con nota prot. n. 190692 del 1/12/2022, ha esposto che: "il Presidente del CdA, Paolo Barboni, ha comunicato che procederanno alla cancellazione presso la Camera di Commercio entro il 30/08/2023".

Con nota prot. n. 195718 del 13/12/2022, la stessa Umbria Mobilità ha rappresentato altresì che la società "non è mai stata attiva ed è in corso la cancellazione presso la Camera di Commercio".

Anche in considerazione della ridotta quota di partecipazione che, per il tramite della società, l'Ente ne detiene e, conseguentemente, dell'assenza di un effettivo potere di incidere sulle decisioni della società indirettamente partecipata, la scheda revisione periodica 2021 riferita al soggetto in questione non viene inserita nel presente documento.

## 12. RADTUR SRL IN LIQUIDAZIONE

Con riferimento a tale società, Umbria TPL e Mobilità spa che ne detiene una quota di partecipazione pari all'80,36%, ha rappresentato per le vie brevi di trovarsi nell'impossibilità di reperire le informazioni da inserire nella scheda e, pertanto, non ha fornito il riscontro richiesto.

In riferimento all'attività svolta dalla società nel corso del 2022 e allo stato di attuazione delle razionalizzazioni intraprese negli esercizi precedenti, la stessa società "tramite" con nota prot. n. 190692 del 1/12/2022, ha esposto che: "è stato avviato il procedimento di dismissione delle quote di partecipazione. In data 18 febbraio 2020 ATC Esercizio SPA ha comunicato ad Umbria TPL e Mobilità SPA la disponibilità alla cessione. Si è in attesa di conoscere tempi e modalità per la relativa formalizzazione. Si prevede la scadenza del 31/12/2023 quale termine per la conclusione della procedura di cessione delle quote".

Con nota prot. n. 195718 del 13/12/2022, la stessa Umbria Mobilità ha rappresentato altresì che la società "sarà cancellata per effetto dell'assemblea dei soci del 22 novembre u.s.".

Anche in considerazione della ridotta quota di partecipazione che, per il tramite della società, l'Ente ne detiene e, conseguentemente, dell'assenza di un effettivo potere di incidere sulle decisioni della società indirettamente partecipata, la scheda revisione periodica 2021 riferita al soggetto in questione non viene inserita nel presente documento.

Per l'istruttoria

MG/AGS/**GS**

Terni, lì 19/12/2022

**IL DIRIGENTE**

**Dott.ssa Grazia Marcucci**

*(documento firmato digitalmente)*

Comune di Terni - ACTRA01

GEN 0004072 del 10/01/2023 - Uscita

Impronta informatica: 02282b91b7d7f185003e29594100d0c35958bad2ce12cfac6386c234f8c256c9

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di documento digitale

Comune di Terni - ACTRA01

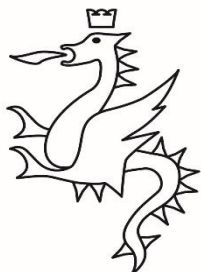
GEN 0199576 del 19/12/2022 - Uscita

Firmatari: **Marcucci Grazia** (91336406980207020379467058122977610006)

Impronta informatica: 114d16b48f7b1c129c391cabd6e45b5ddbffa85adc29e6937e293f67d2c03e7a

Sistema Protocollo - Riproduzione cartacea di originale firmato digitalmente

**Allegato C)**



**COMUNE DI TERNI**

**PROVINCIA DI TERNI**

***SCHEDE DI RILEVAZIONE***

***PER LA***

**RELAZIONE SULL'ATTUAZIONE DEL PIANO DI  
RAZIONALIZZAZIONE DELLE PARTECIPAZIONI**

***da approvarsi entro il 31/12/2022***

***(Art. 20, c. 4, TUSP)***



<b>SCHEDA STATO DI ATTUAZIONE</b>
-----------------------------------

<b>Mantenimento della partecipazione con azioni di razionalizzazione della società</b>
--

DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA	
-----------------------------------	--

Codice Fiscale	00693320558
Denominazione	FARMACIATERNI-S.R.L.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
<b>Stato di attuazione della procedura</b>	Interventi di razionalizzazione della società in corso
<b>Interventi di razionalizzazione previsti</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Consolidamento dell'incidenza dei costi rispetto al volume di produzione.</li> <li>2. Consolidamento degli indicatori di produttività del fattore produttivo lavoro.</li> <li>3. Miglioramento strutturale e funzionale delle sedi aziendali – farmacie</li> <li>4. Interventi di formazione manageriale tesi alla gestione del cambiamento e del miglioramento tecnico e motivazionale.</li> <li>5. Riorganizzazione interna della struttura Direzionale</li> <li>6. Rispetto degli impegni economico-finanziari previsti dal Contratto di Servizio</li> <li>7. Introduzione di un nuovo modello di controllo di gestione teso a migliorare la capacità di pianificazione monitoraggio e controllo, anche ai sensi del controllo analogo.</li> <li>8. Introduzione di nuovi modelli di business legati ai servizi in farmacia</li> </ol>
<b>Motivazioni del mancato avvio degli interventi di razionalizzazione previsti</b>	*****
<b>Interventi di razionalizzazione realizzati</b>	Tutti gli interventi sopra descritti sono stati realizzati
<b>Ulteriori informazioni*</b>	L'azienda si trova nella fase di consolidamento degli interventi e di ricerca di ulteriori aree di miglioramento che saranno indicati nel prossimo piano industriale presentato al Socio in sede di <b>Assemblea dei soci</b> .

\*Campo testuale con compilazione facoltativa.

## SCHEDA PARTECIPAZIONE NON PIU' DETENUTA

### Scioglimento/Liquidazione della società

**ATTENZIONE.** La scheda va compilata **solo se la quota di partecipazione nella società è stata liquidata** al 31/12 dell'anno di riferimento della rilevazione o alla data di adozione del provvedimento di revisione.

#### DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

Codice Fiscale	01456930559
Denominazione	AZIENDA TRASPORTI CONSORZIALI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Partecipazione non più detenuta in attuazione di precedenti piani di razionalizzazione	sì
Data di conclusione della procedura	28.02.2021
Società cessata a chiusura della seguente procedura	Liquidazione volontaria o giudiziale
Dettagli causa di cessazione della società	Bilancio finale di liquidazione
Data di cancellazione della società dal Registro delle Imprese	13.09.2021
Ottenimento di un introito finanziario	Scegliere un elemento.
Ammontare dell'introito finanziario previsto dall'operazione (€)	
Ammontare dell'introito finanziario incassato (€)	
Data in cui è avvenuto l'incasso dell'introito finanziario	
Data prevista per l'incasso del saldo	
Ulteriori informazioni*	

\*Campo testuale con compilazione facoltativa.

## SCHEDA STATO DI ATTUAZIONE

### Fusione della società (per unione o per incorporazione)

#### DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

Codice Fiscale	03761180961
Denominazione	UMBRIA DIGITALE SCARL

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato di attuazione della procedura	Procedura di fusione in corso
Motivazioni del mancato avvio della procedura	
Stato di avanzamento della procedura	L'assemblea straordinaria della società, in data 28/10/2021, ha approvato l'operazione di fusione per incorporazione di Umbria Digitale in Umbria Salute e Servizi scarl, previo assenso degli enti soci (per il Comune di Terni v. DCC n. 250 del 25/10/2021); l'operazione ha avuto effetto a partire dal 1/1/2022, data dalla quale la società incorporante ha mutato anche la ragione sociale in PuntoZero scarl.
Ulteriori informazioni*	

\*Campo testuale con compilazione facoltativa.

Per l'istruttoria

MG/AGS/GS

Terni, li 19 dicembre 2022

**IL DIRIGENTE**

**Dott.ssa Grazia Marcucci**

*(documento firmato digitalmente)*