

AREZZO TELEMATICA SPA

Bilancio di esercizio al 31/12/2021

Dati anagrafici	
Denominazione	AREZZO TELEMATICA SPA
Sede	VIA SPALLANZANI 23 PALAZZINA U2 52100 AREZZO (AR)
Capitale sociale	219.450,00
Capitale sociale interamente versato	si
Codice CCIAA	AR
Partita IVA	01681870513
Codice fiscale	00919560524
Numero REA	123886
Forma giuridica	Societa' Per Azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	Altre attività dei servizi connessi alle tecnologie dell'informatica nca (62.09.09)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	PROVINCIA DI AREZZO
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	0

	31/12/2021	31/12/2020
Stato patrimoniale		
Attivo		

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
II - Immobilizzazioni materiali	6.310	3.532
III - Immobilizzazioni finanziarie	77	77
Totale immobilizzazioni (B)	6.387	3.609
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		4.975
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	160.755	49.381
esigibili oltre l'esercizio successivo		
imposte anticipate		
Totale crediti	160.755	49.381
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide	378.872	480.704
Totale attivo circolante (C)	539.627	535.060
D) Ratei e risconti	96	244
Totale attivo	546.110	538.913
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	219.450	219.450
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	7.862	7.620
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve	121.643	117.050
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	8.388	4.835
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(49.139)	(49.139)
Totale patrimonio netto	308.204	299.816
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	152.398	133.483
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	83.759	105.537
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti	83.759	105.535
E) Ratei e risconti	1.749	79
Totale passivo	546.110	538.913

	31/12/2021	31/12/2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	461.602	340.147
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(4.975)	3.640

2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(4.975)	3.640
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio		
altri	1.827	4.890
Totale altri ricavi e proventi	1.827	4.890
Totale valore della produzione	458.454	348.677
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	86.009	2.360
7) per servizi	69.727	56.110
8) per godimento di beni di terzi		
9) per il personale		
a) salari e stipendi	208.090	199.051
b) oneri sociali	58.254	60.855
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	20.240	15.716
c) trattamento di fine rapporto	19.904	15.716
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	336	
Totale costi per il personale	286.584	275.622
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.817	1.804
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.817	1.804
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.817	1.804
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	1.017	3.485
Totale costi della produzione	445.154	339.381
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	13.300	9.296
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		

da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	141	473
Totale proventi diversi dai precedenti	141	473
Totale altri proventi finanziari	141	473
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	44	12
Totale interessi e altri oneri finanziari	44	12
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	97	461
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rivalutazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	13.397	9.757
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.009	4.922
imposte relative a esercizi precedenti		
imposte differite e anticipate		
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza		

fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.009	4.922
21) Utile (perdita) dell'esercizio	8.388	4.835

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

Nota integrativa, parte iniziale

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

Signori azionisti,
l'esercizio chiuso al 31/12/2021 riporta un utile pari a Euro 8.388,10

Premessa

La Vostra società opera ormai da tempo nell'ambito dei servizi informatici, con particolare riferimento al Sistema informativo territoriale ed ai servizi rivolti all'innovazione tecnologica, e da qualche esercizio, fornisce ulteriori e diversi servizi di supporto rivolti agli uffici tecnici della Provincia di Arezzo. L'esercizio appena concluso ha confermato il ruolo di supporto strumentale della Vostra Società nei confronti del socio unico Provincia di Arezzo che, oltre ad esercitare la direzione ed il coordinamento ai sensi dell'art. 2497 e seguenti C.C., esercita il controllo analogo essendo la Vostra Società in house all'Ente stesso. Svolge, inoltre, servizi informatici a favore degli Enti del territorio provinciale. La Provincia di Arezzo si conferma naturalmente essere il maggior committente della società. Infatti il fatturato nei confronti della Provincia di Arezzo ammonta ad euro 428.492,46 sul totale fatturato 2021 di euro 463.429,37 ovvero il 92,46% del fatturato è effettuato nello svolgimento dei compiti affidati dal socio unico Provincia di Arezzo, nel rispetto dell'art. 16 del D.Lgs. n. 175/2016. Si precisa che il fatturato è calcolato secondo le indicazioni della Deliberazione della Corte dei Conti n. 54/2017 del 28/03/2017 (punto A1 + A5 del Conto Economico).

Appartenenza a un Gruppo

La vostra società è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte dell'Amministrazione Provinciale di Arezzo, come previsto dalla normativa sulle Società *in house*.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. La società è anche esonerata dalla redazione del rendiconto finanziario ai sensi dell'art.2435 bis 2° comma. La società, in ordine alla rilevazione dei crediti e dei debiti, non ha applicato il criterio del costo ammortizzato in quanto trattasi di crediti e debiti a breve termine (ossia con scadenza inferiore a 12 mesi) e pertanto l'applicazione di tale criterio avrebbe effetti irrilevanti (cfr OIC 15 n. 31 e OIC 19 n. 41).

A completamento della doverosa informazione si precisa, in questa sede, che, ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C, la società non possiede partecipazioni in Società controllanti anche per

tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio si è ispirata a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione, tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Immobilizzazioni

- Immateriali e Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote:

- mobili e arredi 12%
- macchine elettroniche d'ufficio 20%
- impianti specifici 16,67%

non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali e volontarie.

In ordine alle immobilizzazioni immateriali, le stesse sono state completamente ammortizzate.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

I lavori in corso di esecuzione sono iscritti in base al criterio dello stato di avanzamento.

Titoli

Non esistono titoli immobilizzati nel portafoglio della società. Le azioni proprie sono state valutate in base al costo di acquisto.

Partecipazioni

Non esistono partecipazioni.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Non si rilevano passività potenziali.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

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

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni. I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo		3.532	77	3.609
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)				
Svalutazioni				
Valore di bilancio		3.532	77	3.609
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni		4.595		4.595
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio		1.817		1.817
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni		2.778		2.778
Valore di fine esercizio				
Costo		248.890	77	248.967
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		242.580		242.580
Svalutazioni				
Valore di bilancio		6.310	77	6.387

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
6.310	3.532	2.778

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo				3.532		3.532
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)						
Svalutazioni						
Valore di bilancio				3.532		3.532
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni				4.595		4.595
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio				1.817		1.817
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni				2.778		2.778
Valore di fine esercizio						
Costo		24.551		224.339		248.890
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		24.551		218.029		242.580
Svalutazioni						
Valore di bilancio				6.310		6.310

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
77	77	

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
	4.975	(4.975)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo			
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	4.975	(4.975)	
Lavori in corso su ordinazione			
Prodotti finiti e merci			
Acconti			
Totale rimanenze	4.975	(4.975)	

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	46.499	97.775	144.274	144.274		
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti						

nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.882	13.576	16.458	16.458		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante						
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante		23	23	23		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	49.381	111.374	160.755	160.755		

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante
Italia	144.274				

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
378.872	480.704	(101.832)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	480.621	(101.754)	378.867
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	83	(78)	5
Totale disponibilità liquide	480.704	(101.832)	378.872

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
96	244	(148)

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	244		244
Variazione nell'esercizio	(148)		(148)
Valore di fine esercizio	96		96

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato di esercizio	Valore di fine esercizio
--	----------------------------	--	------------------	------------------------	--------------------------

		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	219.450							219.450
Riserva da soprapprez- zo delle azioni								
Riserve di rivalutazione								
Riserva legale	7.620		242					7.862
Riserve statutarie								
Riserva straordinaria	117.050		4.593					121.643
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile								
Riserva azioni o quote della società controllante								
Riserva da rivalutazione delle partecipazio- ni								
Versamenti in conto aumento di capitale								
Versamenti in conto futuro aumento di capitale								
Versamenti in conto capitale								
Versamenti a copertura perdite								
Riserva da riduzione capitale sociale								
Riserva avanzo di fusione								
Riserva per utili su cambi non realizzati								
Riserva da conguaglio utili in corso								
Varie altre riserve								

Totale altre riserve	117.050		4.593					121.643
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi								
Utili (perdite) portati a nuovo								
Utile (perdita) dell'esercizio	4.835		(4.835)				8.388	8.388
Perdita ripianata nell'esercizio								
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(49.139)							(49.139)
Totale patrimonio netto	299.816						8.388	308.204

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020
Capitale sociale	219.450	219.450
Riserva legale	7.862	7.620
Altre Riserve	72.504	
Utili (perdite) di esercizi precedenti		
Utili (perdita) dell'esercizio	8.388	4.835
Totale patrimonio netto	308.204	299.816
di cui perdite in regime di sospensione ex art. 6 DL 23/2020 - esercizio 2020 (residuo)		
Patrimonio netto escluso perdite in regime di sospensione		

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	219.450		B			
Riserva da soprapprezzo delle azioni			A,B,C,D			

Riserve di rivalutazione			A,B			
Riserva legale	7.862		A,B			
Riserve statutarie			A,B,C,D			
Altre riserve						
Riserva straordinaria	121.643		A,B,C,D			
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile			A,B,C,D			
Riserva azioni o quote della società controllante			A,B,C,D			
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni			A,B,C,D			
Versamenti in conto aumento di capitale			A,B,C,D			
Versamenti in conto futuro aumento di capitale			A,B,C,D			
Versamenti in conto capitale			A,B,C,D			
Versamenti a copertura perdite			A,B,C,D			
Riserva da riduzione capitale sociale			A,B,C,D			
Riserva avanzo di fusione			A,B,C,D			
Riserva per utili su cambi non realizzati			A,B,C,D			
Riserva da conguaglio utili in corso			A,B,C,D			
Varie altre riserve						
Totale altre riserve	121.643					
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			A,B,C,D			
Utili portati a nuovo			A,B,C,D			
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(49.139)		A,B,C,D			
Totale	299.816					
Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile						

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
152.398	133.483	18.915

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	133.483
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	18.915
Utilizzo nell'esercizio	
Altre variazioni	
Totale variazioni	18.915
Valore di fine esercizio	152.398

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche						
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti	21.157	(19.895)	1.262	1.262		
Debiti verso fornitori	32.709	(361)	32.348	32.348		
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						

Variazione nell'esercizio	1.670		1.670
Valore di fine esercizio	1.749		1.749

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	461.602
Totale	461.602

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Dirigenti			
Quadri	1	1	
Impiegati	5	5	
Operai			
Altri			
Totale	6	6	

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio		1	5			6

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	16.200	9.058
Anticipazioni		
Crediti		
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate		

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	1.500
Altri servizi di verifica svolti	
Servizi di consulenza fiscale	
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	1.500

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

RENDICONTI FINANZIARI

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'AMMINISTRAZIONE
PROVINCIALE DI AREZZO PER L'ANNO 2020

Fondi cassa 01.01.20	euro	39.163.215,39
Riscossioni	euro	47.938.120,78
Pagamenti	euro	37.747.172,79
Fondo cassa al 31.12.20	euro	49.354.163,38
Residui attivi	euro	12.697.022,64
Residui passivi	euro	25.878.936,92
Avanzo di amministrazione al 31.12.20	euro	21.025.988,35
Dicui avanzo accantonato	euro	2.959.827,07
Di cui avanzo vincolato	euro	14.377.76895
Dicui avanzo destinato investimenti	euro	165.163,62
Di cui avanzo disponibile	euro	3.523.228,71

CONTO DEL PATRIMONIO

Attivo		31/12/2020
Totale immobilizzazioni	euro	327.630.430,67
Totale attivo circolante	euro	60.093.073,64
Ratei e risconti	euro	0,00
Totale dell' attivo	euro	385.327.697,39
Conti d'ordine	euro	38.153.338,58
Passivo 31/12/2020		
Patrimonio netto	euro	103.913.058,40
Debiti	euro	85.206.373,72
Ratei e risconti	euro	195.206.551,18
Totale del passivo	euro	385.327.697,99
Conti d'ordine	euro	38.153.338,58

Nella tabella che segue si segnalano inoltre i rapporti intercorsi, nel corso dell'esercizio, con l'Ente che esercita la direzione e coordinamento.

RAPPORTI CON PARTI CORRELATE NELL'ANNO 2021

NUOVO ART. 2427 C.C N. 22 - BIS

Di seguito sono esposti i rapporti con parti correlate della società Arezzo Telematica spa. Si tratta di operazioni poste in essere con la Provincia di Arezzo nell'anno 2021:

Contratti con Provincia di Arezzo	Valore
Servizi e-governement DDT 665 del 18/05/21	442.250,00
Altri servizi informatici DDT 966 del 07/07/2021	57.950,00
Servizi per GDPR DDT 2009 del 31/12/21	9.150,00
TOTALE	509.350,00

Nei valori esposti nel prospetto sopra riportato, sono compresi tutti i contratti stipulati con la Provincia di Arezzo nell'anno 2021.

VALUTAZIONE DI RISCHIO DI CRISI AZIENDALE

La società Ar.Tel. spa è una società in house della Provincia di Arezzo, che gli ha affidato, con Determinazione Dirigenziale n.665 del 18/05/2021 lo svolgimento dei servizi inerenti all'attuazione delle politiche dell'Ente in materia di innovazione e di e-governement per il periodo 01/01 - 31/12/2021, con Determinazione Dirigenziale n. 966 del 07/07/2021 lo svolgimento di ulteriori servizi informatici, tra cui la gestione dell'infrastruttura di rete della Provincia, la gestione server e dominio, la gestione della posta elettronica e delle postazioni lavoro e con Determinazione Dirigenziale n. 2009 del 31/12/2021 i servizi GDPR. Le prestazioni richieste ad Arezzo Telematica spa, per la loro intrinseca peculiarità, oltre a non essere immediatamente reperibili sul mercato, rappresentano nella loro complessità, delle attività radicate nella struttura organizzativa dell'Ente provinciale.

Inoltre, la Società, nel rispetto dei limiti di cui all'art. 16, comma 3 del D.Lgs 175/2016, ha stipulato dei contratti di affidamento di servizi con Enti e Comuni del territorio che contribuiscono a garantire la copertura dei costi della Società.

La strategicità è stata confermata con delibera di Consiglio Provinciale n. 57 del 26/11/2021. I ricavi raggiunti nel 2021 risultano superiori a quelli relativi all'anno 2020 nonostante la pandemia. Ovviamente Ar. Tel. spa ha posto e porrà in essere le misure per cercare di ridurre gli impatti negativi derivanti da detta emergenza attraverso l'utilizzo degli strumenti che il Governo ha messo e metterà a disposizione delle imprese.

Ar. Tel. spa si è adeguata al protocollo per tutelare la salute e la sicurezza dei lavoratori dal possibile contagio da nuovo coronavirus e garantire la salubrità dell'ambiente di lavoro, protocollo che è stato integrato il 27 maggio 2020 Rev. 01.

CONCLUSIONI

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa Civilistica. La presente Nota Integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

L'Amministratore unico propone di destinare l'utile di esercizio per il 5% a riserva legale e il residuo da destinare a riserva straordinaria:

Utile di esercizio	euro 8.388
Riserva legale	euro 419
Utile di esercizio residuo da destinare a riserva straordinaria	euro 7.969

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2021 e la proposta di destinazione dell'utile così come sopra predisposto. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Arezzo, 28 marzo 2022

L'Amministratore Unico
Dott. Giuseppe Bistoni

Nota integrativa, parte finale

PRIVACY

Privacy - avvenuta redazione del Documento Programmatico sulla Sicurezza (punto 26, Allegato B), D.Lgs. 30.06.2003, n. 196.

La Società nei termini stabiliti dal D.Lgs 196/03 a redatto (o aggiornato) il Documento Programmatico sulla Sicurezza adottando le misure minime di sicurezza.

ARTICOLO 2497 BIS C.C.

Informativa ai sensi dell'art. 2497 - bis c.c.

In ottemperanza all'art. 2497 - bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata dall'Ente pubblico Amministrazione Provinciale di Arezzo con sede in Arezzo, Piazza della Libertà n. 3.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale ed il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il sottoscritto Dott. Piergiorgio Gallai professionista incaricato ai sensi dell'art. 31 l. 340/00 del deposito del bilancio per la società Ar.Tel. spa, dichiara:

1. di essere iscritto all'ordine dei dottori commercialisti ed esperti contabili di Arezzo al n. 299 e di non avere in corso procedimenti penali;
2. di avere ricevuto incarico dal legale rappresentante della società per il deposito del bilancio di esercizio della società stessa;

ATTESTA

Ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies della legge 340/2000 che i documenti allegati alla presente pratica per essere depositati nel registro delle imprese sono conformi agli originali approvati dagli organi competenti e depositati presso la società.