



BILANCIO 2020



**BILANCIO ESERCIZIO
2020**

CARICHE SOCIALI

AMMINISTRATORE UNICO Zancopè Ogniben dott. Giovanni

SINDACO UNICO Murari dott. Carlo Alberto

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2020

Signor Socio,

secondo quanto stabilito dalle disposizioni previste dall'art. 2428 del c.c., sottoponiamo alla Vs. attenzione la Relazione sulla situazione della Società e sull'andamento della gestione.

L'esercizio chiuso al 31/12/2020, sottoposto alla Vostra approvazione, riporta un risultato netto pari a euro 90.637,30 dopo ammortamenti per euro 5.193.569,07 ed imposte di competenza per euro 112.758,00.

1. DINAMICA GESTIONALE

Con legge regionale 14 novembre 2018 n.40 e successiva D.G.R. attuativa n. 1854 del 9.12.2019 la Regione del Veneto ha inteso razionalizzare e riorganizzare il settore della gestione delle infrastrutture ferroviarie e di navigazione interna, anche allo scopo di conseguire la separazione tra le funzioni di gestione delle infrastrutture e gestione dei servizi ferroviari, in coerenza con i principi espressi dalla Direttiva n.2012/34/UE del Parlamento europeo e del Consiglio del 21 novembre 2012, che istituisce uno spazio ferroviario europeo unico come attuata dal decreto legislativo 15 luglio 2015 n.112.

Nello specifico, la citata Legge Regionale ha individuato nella società Infrastrutture Venete S.r.l. lo strumento operativo della Regione per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali legate principalmente all'affidamento, regolazione e controllo dei servizi di trasporto pubblico ferroviario locale e regionale, conformemente alla normativa nazionale e comunitaria. La società è inoltre preposta alla gestione delle infrastrutture ferroviarie e di navigazione interna, comprensive di tutti gli immobili, gli accessori e le relative pertinenze di proprietà della Regione del Veneto, nonché alla manutenzione delle stesse.

La società nasce per effetto dell'operazione di scissione parziale e proporzionale, in neutralità fiscale, del ramo aziendale "infrastrutture ferroviarie e di navigazione interna" dalla società Sistemi Territoriali S.p.A., con progetto approvato dalla giunta regionale con D.G.R. n.828 del 19.06.2019 e nelle rispettive assemblee societarie del 20.06.2019. Gli effetti della scissione hanno avuto efficacia dal 01.01.2020 e l'esercizio in esame rappresenta quindi l'inizio dell'operatività caratteristica aziendale.

In considerazione a quanto previsto della L.R. n. 40 del 14.11.2018 all'art. 3 in ordine alle competenze affidate e all'art. 4 in ordine alle risorse finanziarie che la Regione trasferirà per l'attuazione delle competenze stesse, con nota 25.03.2020 prot. n. 915, la società ha richiesto il nulla osta regionale, in attuazione dell'art.8 della L.R. 39/2013, per l'assunzione di 24 unità di personale con contratti a tempo indeterminato, destinate in buona parte a ricoprire le figure previste dalla nuova articolazione societaria. Con D.G.R. n. 579 del 12.05.2020 la Giunta regionale ha autorizzato tale piano di assunzioni, mediante le procedure previste nell'apposito regolamento della società e nel rispetto dei principi di cui all'art. 35, comma 3, D.Lgs. 165/2001.

Di seguito l'analisi dei settori in cui opera la società, suddivisa per Business Unit.

2. ANDAMENTO E DINAMICHE SOCIETARIE

DIVISIONE TPL

La società è subentrata alla Regione del Veneto nella completa titolarità e gestione dei Contratti di Servizio di Trenitalia S.p.A. e di Sistemi Territoriali S.p.A. per i servizi ferroviari regionali e locali, comprese le procedure di affidamento degli stessi, assumendo i compiti e le obbligazioni posti in precedenza in capo alla controllante stessa.

Con D.G.R. n. 266 del 2.03.2020 è stata assegnata una disponibilità finanziaria complessiva di **€ 1.600.000** per l'anno 2020 finalizzata alla gestione delle spese di funzionamento sostenute dalla direzione aziendale preposta alla gestione del settore del trasporto pubblico locale ferroviario.

Con contratto di locazione del 15.05.2020, avente efficacia dal 01.06.2020, è stata affittata una porzione del 3° piano del palazzo dove la Società ha la propria sede legale, oltre ad altri locali adibiti ad uso autorimessa. Tale locazione è finalizzata alla dislocazione del personale dedicato a questa divisione, guidata da Dirigente proveniente dalla Direzione regionale della mobilità.

Contratto di Servizio TRENITALIA S.p.A.

Contratto di Servizio per il Trasporto Pubblico Ferroviario di interesse Locale e Regionale anni 2018-2032

Servizio	Contributo 2020
Servizio T.P.L. "Partite pregresse" Linee regionali – CDS 2015-2023	€ 6.998.000,00
Servizio T.P.L. Linee regionali – CDS anno 2020	€ 140.200.000,00
Quota investimenti CDS anno 2020	€ 13.989.978,70
Fondi mancati ricavi I° riparto anno 2020	€ 12.041.276,31
Fondi mancati ricavi II° riparto anno 2020	€ 6.689.005,80
Totale	€ 179.918.260,81

SERVIZIO TPL

Dal 01/01/2020 la gestione del CdS con Trenitalia, i rapporti tecnici e contabili, le attività di monitoraggio sul servizio ed il coordinamento del Comitato Tecnico di Gestione del Contratto (ex art. 18) sono in capo alla Direzione Trasporto Pubblico Locale della società.

Per l'esercizio 2020, ma nell'ambito della definitiva chiusura del precedente CdS 2015-2023, Infrastrutture Venete s.r.l. ha provveduto al pagamento a Trenitalia della quota finale delle "Partite pregresse" mediante l'utilizzo di fondi specifici trasferiti dalla Regione.

La gestione del servizio e la produzione operativa dell'anno 2020 sono state normali, ovvero nell'ambito delle previsioni contrattuali, sino a circa la metà di febbraio; successivamente, a causa della pandemia per COVID-19 e per le ricadute dei provvedimenti atti a limitarne gli effetti e la diffusione, il servizio ha subito sostanziali modifiche con riduzione/soppressione/modifica delle corse, con forti diminuzioni delle frequentazioni dell'utenza e con consistente riduzione degli introiti da tariffa. Per norma statale la capacità di carico dei mezzi ferroviari utilizzabile dall'utenza è stata oggetto di successive revisioni, sino alla limitazione al solo 50% del valore di omologazione. Si è avuta, in generale, la modifica della composizione e degli importi sia delle voci di costo (alcuni cessanti, altri aggiuntivi) che di quelle di ricavo.

In relazione a quest'ultime, per norma statale sopraggiunta (art. 200 del D.L. del 19 maggio 2020, n. 34 come convertito dalla Legge 17 luglio 2020, n. 77), non si sono applicate penali o riduzioni di corrispettivo a fronte della minore produzione svolta. E' stato anzi garantito alle imprese ferroviarie, entro il 31 luglio 2020, il pagamento di un importo non inferiore all'80 per cento dei corrispettivi contrattualmente previsti al 31 agosto 2020.

RISORSE DI CAPITALE PER INVESTIMENTI

A seguito ricevimento e verifica della documentazione da parte di Trenitalia, attestante la spesa effettuata per acquisto di materiale rotabile, come previsto all'articolo 15 (Politica investimenti e rinnovo del materiale rotabile) e al relativo allegato 4 punto 7 (Piano degli Investimenti) del Contratto di Servizio, la Regione ha impegnato ed erogato l'importo per il cofinanziamento di materiale rotabile (complessivi 42,6 M€ coperti con fondi derivanti dalla quota attribuita al Veneto dal D.M. n.408/2017 del Ministero Infrastrutture e Trasporti).

COMPENSAZIONE RIDUZIONE RICAVI TARIFFARI

Con D.L. del 19 maggio 2020, n. 34 come convertito dalla Legge 17.07.2020, n. 77 è stato istituito un Fondo destinato a compensare la riduzione dei ricavi tariffari ripartito tra le Regioni e, da queste, suddiviso tra le diverse aziende in ragione degli introiti tariffari registrati negli anni precedenti. Il Decreto interministeriale MIT-MEF n. 340 del 11.08.2020 ne ha disposto il primo riparto. Tale fondo è stato successivamente incrementato con D.L.104 del 14.08.2020 che ha portato ad un secondo riparto che la Regione Veneto ha impegnato con DDR 422 del 30.12.2020 ed erogato alla società nell'anno successivo.

INIZIATIVE COLLEGATE AL CDS 2020

Tra le iniziative collegate alla gestione del CdS, nel 2020, è arrivata a definitiva conclusione l'iniziativa denominata "Bonus per l'acquisto di bici pieghevoli" - attivata dalla Regione Veneto con Trenitalia S.p.a. per un importo inizialmente stimato di € 250.000,00 (importo rimasto disponibile presso Trenitalia S.p.a. stesa a seguito dell'applicazione di penali pregresse da destinare ad iniziative per l'utenza) oltre ad ulteriori € 30.000,00 non erogati – con un importo di bonus riconosciuti per totali € 139.293,48.

INIZIATIVE COLLEGATE AL CDS 2021

Come specifica iniziativa a favore dell'utenza nell'ambito della gestione del Contratto 2021, con la DGR n. 1649 del 1° dicembre 2020, la Regione Veneto ha impartito le direttive per la redazione, da parte di Infrastrutture Venete s.r.l., di un "Piano di contenimento" degli aumenti tariffari per l'anno 2021, previsti nella misura del 3% per la tariffa regionale Veneto di Trenitalia – applicata, oltre che sui servizi regionali gestiti da Trenitalia S.p.a., anche sui servizi svolti da Sistemi Territoriali S.p.a. sulle linee Chioggia-Rovigo e Rovigo-Verona – e del tasso di inflazione programmata per il 2021, pari allo 0,5%, per i servizi di Sistemi Territoriali S.p.a. sulla linea Adria-Mestre. Detta DGR n. 1649/2020 destina l'importo delle penali comminate a Trenitalia S.p.a., per un totale di € 2.147.652,20 già trattenuti nelle rate di saldo di precedenti annualità.

GESTIONE DEL CONTRATTO

Sulla base del confronto tra consuntivo 2018 del CER di Trenitalia e le previsioni del PEF allegato al CdS, in sede di Comitato di Gestione si sono valutate le cause dello scostamento rilevato, 26,6 M€ a favore di Trenitalia, e le conseguenze operative ed a termini di Contratto. Si è previsto quindi un accantonamento da parte di Trenitalia di € 23.046.743,00 a favore della Regione Veneto/Infrastrutture Venete.

Contratto di Servizio SISTEMI TERRITORIALI S.p.A.

Contratto di Servizio per il Trasporto Pubblico Ferroviario di interesse Locale e Regionale sulle linee Adria-Mestre, Rovigo-Chioggia e Rovigo-Verona anni 2020-2022

Servizio	Contributo 2020
Servizio T.P.L. Linee AM, RO-CHI, RO-VR – CDS anno 2020	€ 15.199.996,47
Fondi mancati ricavi I° riparto anno 2020	€ 275.346,37
Fondi mancati ricavi II° riparto anno 2020	€ 152.956,67
Totale	€ 15.628.299,51

Dal 01/01/2020 la gestione del CdS con Sistemi Territoriali S.p.A., i rapporti tecnici e contabili e le attività di monitoraggio sul servizio sono in capo alla Direzione Trasporto Pubblico Locale della società.

La gestione del servizio e la produzione operativa dell'anno 2020 sono state normali, ovvero nell'ambito delle previsioni contrattuali, sino a circa la metà di febbraio; successivamente, a causa della pandemia per COVID-19 e per le ricadute dei provvedimenti atti a limitarne gli effetti e la diffusione, il servizio ha subito sostanziali modifiche con riduzione/soppressione/modifica delle corse, con forti diminuzioni delle frequentazioni dell'utenza e con consistente riduzione degli introiti da tariffa. Per norma statale la capacità di carico dei mezzi ferroviari utilizzabile dall'utenza è stata oggetto di successive revisioni, sino alla limitazione al solo 50% del valore di omologazione.

In relazione a tale situazione, per norma statale sopraggiunta (art. 200 del D.L. del 19 maggio 2020, n. 34 come convertito dalla Legge 17 luglio 2020, n. 77), non si sono applicate penali o riduzioni di corrispettivo a fronte della minore produzione svolta. E' stato anzi garantito alle imprese ferroviarie, entro il 31 luglio 2020, il pagamento di un importo non inferiore all'80 per cento dei corrispettivi contrattualmente previsti al 31 agosto 2020.

COMPENSAZIONE RIDUZIONE RICAVI TARIFFARI

Con D.L. del 19 maggio 2020, n. 34 come convertito dalla Legge 17 luglio 2020, n. 77 è stato istituito un Fondo destinato a compensare la riduzione dei ricavi tariffari – compresi gli oneri per il rimborso di titoli di viaggio – ripartito tra le Regioni e, da queste, suddiviso tra le diverse aziende in ragione degli introiti tariffari registrati negli anni precedenti. Il Decreto interministeriale MIT-MEF n. 340 del 11 agosto 2020 ne ha disposto il primo riparto. Tale fondo è stato successivamente incrementato con D.L.104 del 14 agosto 2020 che ha portato ad un secondo riparto che la Regione Veneto ha impegnato con DDR 422 del 30.12.2020 ed erogato alla società nell'anno successivo.

INIZIATIVE COLLEGATE AL CDS 2021

Come specifica iniziativa a favore dell'utenza nell'ambito della gestione del Contratto 2021, con la DGR n. 1649 del 1° dicembre 2020, la Regione Veneto ha dato le direttive per la redazione, da parte di Infrastrutture Venete s.r.l., di un "Piano di contenimento" degli aumenti tariffari per l'anno 2021, previsti nella misura del 3% per la tariffa regionale Veneto applicata anche sui servizi svolti da Sistemi Territoriali S.p.A. sulle linee Chioggia-Rovigo e Rovigo-Verona – e del tasso di inflazione programmata per il 2021, pari allo 0,5%, per i servizi di Sistemi Territoriali S.p.A. sulla linea Adria-Mestre. Detta DGR n. 1649/2020 destina l'importo totale delle penali comminate a Sistemi Territoriali S.p.a. per gli anni 2018 e 2019 per un totale di € 330.779,52 recuperate nell'ambito del saldo della quarta rata di corrispettivo per l'anno 2020.

GESTIONE DEL CONTRATTO

E' in corso la quantificazione delle penali comminabili, per il servizio 2020, a Sistemi Territoriali sia a seguito delle risultanze emerse durante le attività di monitoraggio che dall'esame dei parametri di servizio, per quanto contrattualmente applicabile tenendo conto della norma statale sopraggiunta (art. 200 del D.L. del 19 maggio 2020, n. 34 come convertito dalla Legge 17 luglio 2020, n. 77), che prevede non si applichino penali o riduzioni di corrispettivo a fronte della minore produzione svolta a causa del COVID-19.

PROCEDURA DI AFFIDAMENTO SERVIZIO TRASPORTO FERROVIARIO PASSEGGERI (Tratte AM-RO CHI-RO VR)

In applicazione delle Linee Guida indicate dalla Regione, in data 05/02/2020 la Società ha proceduto alla sottoscrizione di una proroga, valida a partire dal 01/01/2020, del Contratto per i servizi ferroviari svolti da Sistemi Territoriali S.p.a. sulla linea Adria-Mestre (di proprietà regionale) nonché sulle linee Chioggia-Rovigo e Rovigo-Verona (di gestione RFI). Detta proroga è stata prevista della durata massima di 3 anni, ovvero sino al termine massimo del 31/12/2022, in maniera tale da poter predisporre, in tempi adeguati, il bando di una procedura di gara per l'affidamento di detti servizi ad altro gestore, essendo preclusa dalle indicazioni regionali la partecipazione di Sistemi Territoriali S.p.a. a tale gara.

Per la predisposizione di tale bando si è proceduto all'affidamento alla ditta Aleph Srl di un servizio di assistenza e consulenza professionale per lo sviluppo delle attività tecnico-economiche di supporto alla stazione appaltante con incarico suddiviso in quattro fasi.

Relativamente alla procedura di Gara, è stato pubblicato, sulla base dei principi regolatori della Delibera ART n. 154/2019, specifico Avviso di pre-informazione sul Supplemento alla Gazzetta Ufficiale dell'Unione Europea n. 2019/S 125-307116, successivamente rettificato tramite avviso n. 2020/S 173-419151.

PARCO ROTABILE E RELATIVI AFFIDAMENTI

- 1) Con Contratto di comodato d'uso del 18.12.2019 prot. n. 157 efficace dal 01.01.2020 la società ha concesso all'impresa ferroviaria Sistemi Territoriali S.p.A. l'utilizzo di tutti i convogli diesel a sua disposizione di seguito elencati, stabilendo a carico del Comodatario gli oneri di natura manutentiva e assicurativa.

Il Parco rotabile a disposizione della Società al 31/12/2020 concesso in comodato d'uso:

- n. 4 automotrici Fiat serie Ad 668 diesel (in concessione da RV);
- n. 5 automotrici Fiat serie Ad 663 diesel (in concessione da RV);
- n. 3 rimorciate semipilota Fiat serie Bp 663 diesel (in concessione da RV);
- n. 2 convogli Stadler GTW a 4 casse ATR 120 diesel (proprietà);
- n. 2 convogli Stadler GTW a 2 casse ATR 110 diesel (proprietà);
- n. 1 convoglio Stadler GTW a 4 casse ATR 126 diesel (proprietà);
- n. 1 convoglio Stadler GTW a 2 casse ATR 116 diesel (proprietà);
- n. 2 convogli Stadler GTW a 4 casse ATR 126 diesel (leasing);
- Locotrattore Fresia (proprietà), locato alla società Logyca Ultimo Miglio Ferr. Srl;
- Locomotore da manovra modello Badoni (proprietà).

- 2) Con Contratto del 9.11.2020 rubrica n. 4987 la società, come da atto di indirizzo vincolante di cui alla D.G.R. 1981 del 23.12.2019, ha affidato in noleggio a Trenitalia S.p.A. il materiale rotabile acquistato mediante operazione di leasing finanziario di cui all'art.86 della L.R. 27.02.2008 n.1, oltre a n.2 convogli elettrici di proprietà, con decorrenza dal 01.07.2020 e termine al 31.12.2032. Si stabilisce un corrispettivo annuo di € **5.032.560**, soggetto ad adeguamento secondo il tasso di inflazione programmato nel DEF a partire dal 01.01.2022. Trenitalia, in qualità di SRM, mantiene a suo carico gli oneri manutentivi di primo e secondo livello e le riparazioni speciali, mentre sono a carico di Infrastrutture Venete le eventuali modifiche necessarie e urgenti ai fini della sicurezza a seguito provvedimenti Autorità Pubbliche.

Si è convenuto con la Regione che l'importo relativo ai 20 convogli ferroviari acquistati in leasing, nello specifico € 4.579.440 annui, venga retrocesso alla stessa nei primi mesi dell'anno successivo, in considerazione del minore fabbisogno del contributo erogato per tali convogli a copertura dell'operazione di leasing.

Il Parco rotabile a disposizione della Società al 31/12/2020 a noleggio:

- n. 2 convogli Stadler Flirt ETR 340 elettrici (proprietà);
- n.4 convogli Stadler Flirt ETR 360 elettrici (leasing);
- n.16 convogli Stadler Flirt ETR 343 elettrici (leasing).

UPGRADE MR

A seguito D.G.R. n.658 del 21.05.2019 la Regione ha autorizzato la società Sistemi Territoriali, ora Infrastrutture Venete, all'effettuazione di specifici interventi di sicurezza sui n. 20 treni ETR acquistati in leasing. Nello specifico trattasi dell'introduzione della versione software SCMT denominata 7.02 che permette la gestione dello sdoppiamento della catena del vigilante, garantendo la conformità alle prescrizioni del decreto 4/2012 di ANSFISA. Detti interventi sono effettuati per il tramite di Trenitalia, attuale utilizzatrice dei treni, con importo determinato dalla Regione di € 900.000,00, già liquidato a Infrastrutture Venete e da quest'ultima da erogare a Trenitalia a seguito rendicontazione.

RINNOVO MATERIALE ROTABILE FERROVIARIO

Sono previsti gli acquisti di n. 6 treni ad alimentazione elettrica nelle prossime annualità tramite due interventi distinti con copertura a carico della Società per il 40% dell'importo totale stimato.

In relazione alla natura, nonché all'impostazione finanziaria e giuridica, i due interventi citati sono oggetto di un medesimo bando di gara: entrambi i progetti traggono la loro origine dal Fondo Sviluppo e Coesione (FSC) 2014-2020 – Asse Tematico F “Rinnovo materiale Trasporto Pubblico Locale - Sicurezza Ferroviaria”.

Il CIPE, con una prima deliberazione n. 54 del 1° dicembre 2016 ha assegnato alla Regione del Veneto un importo complessivo pari ad € 17.664.000,00 (a finanziare per una quota non superiore al 60% un investimento complessivo stimato in € 29.440.000,00) per l'acquisto di nuovo materiale rotabile. Nella seduta del 28 febbraio 2018 con Delibera n.12, il CIPE ha approvato altresì il II Addendum Asse F assicurando, alla Regione del Veneto, con la stessa finalità, una ulteriore somma pari ad € 6.336.000,00 (a finanziare per una quota non superiore al 60% un investimento complessivo stimato in € 10.560.000,00).

A tal fine, fungendo da centrale di committenza, la Società ha avviato un rapporto con la società Ferrotramviaria S.p.a. di Bari, anch'essa con proprio e autonomo interesse all'acquisto di ulteriori rotabili, al fine di procedere congiuntamente all'espletamento di una procedura ad evidenza pubblica di rilevanza comunitaria da aggiudicare con il criterio dell'“offerta economicamente più vantaggiosa”, sulla base di prescrizioni tecniche ed amministrative condivise.

DIVISIONE INFRASTRUTTURE FERROVIARIE

LINEA FERROVIARIA ADRIA-MESTRE

La società Infrastrutture Venete S.r.l. a seguito di scissione societaria e ai sensi e per gli effetti della L.R. 40/2018 e della D.G.R. N. 1854/2019, gestisce l'infrastruttura ferroviaria (sede, opere d'arte, fabbricati, impianti tecnologici, attrezzature, impianti di rifornimento gasolio, deposito, officina) della linea Adria-Mestre, provvedendo altresì alla manutenzione ordinaria e straordinaria.

Dati dell'infrastruttura ferroviaria

- lunghezza: km. 57,010
- tipologia binario: da Adria a Mira Buse singolo non elettrificato
da Mira Buse a Mestre singolo elettrificato
- ascesa massima: 12‰
- armamento: scartamento 1.435 mm.
rotaie tipo misto 50 UNI e 60 UNI
traverse in legno e in c.a.p. , int. cm. 66
- n. 6 stazioni
 - n. 8 fermate
 - n. 15 passaggi privati con catene o sbarre serviti da impianto telefonico
 - n. 50 passaggi a livello con barriere complete
 - n. 6 impianti ACEI
 - n. 17 ponti in acciaio
 - n. 53 ponti in c.a.
 - n. 44 ponticelli a volto
 - n. 15 tombini
 - n. 2 depositi / officina (in gestione a IF)
 - n. 1 impianto distribuzione carburante (in gestione a IF)
 - n. 1 impianto lavaggio materiale rotabile (in gestione a IF)

GESTIONE ORDINARIA

Con Deliberazione della Giunta regionale n. 533 del 28.04.2020 è stato assegnato alla società per l'anno 2020 un contributo lordo pari ad € **1.430.757,00** per la gestione e la manutenzione ordinaria dell'infrastruttura ferroviaria della linea Adria-Mestre.

Interventi sulla rete

A seguito scissione la Società ha iniziato nel corso dell'esercizio 2020 l'attività quale Gestore Infrastruttura.

E' stata quindi avviata l'attività tecnico – amministrativa per l'ottenimento delle autorizzazioni proprie del GI, al fine di poter esercire le proprie funzioni rivolte a garantire la circolazione ferroviaria in sicurezza:

- richiesta dell'Autorizzazione di Sicurezza ad ANSF e predisposizione dell'SGS;
- avviato il processo di conversione delle abilitazioni e ottenimento delle certificazioni mancanti per il personale;
- redatti e pubblicati PIR e RINF e Carta dei Servizi secondo la normativa di settore vigente.

Nell'ottica dell'implementazione degli apparati di sicurezza dell'infrastruttura ferroviaria, la Società ha concluso la messa in esercizio del SCMT (Sistema Controllo Marcia Treno), la cui realizzazione era già stata avviata da Sistemi Territoriali, ad eccezione delle interfacce con Adria e Mestre, rimandato al 2021.

Parallelamente all'attività di ammodernamento della linea, è stata condotta un'importante campagna manutentiva, volta alla soluzione di specifiche urgenze sopravvenute o all'attuazione del piano annuale di manutenzione. Sono stati completamente rinnovati i PL 31, 16 e 42 e 4, rispettivamente in località Piove di Sacco, Campagna Lupia, Villa del Bosco e Oriago di Mira, nonché interventi manutentivi per rifacimento delle gomme interbinario ai PL 21 e 22. Interventi manutentivi sono stati condotti per la sistemazione dei deviatori delle stazioni di Porta Ovest, Camponogara e Campagna Lupia, sostituzione delle traverse in legno dei ponti ferroviari sul Bacchiglione e sul Novissimo, rinalzata di parecchi tratti di binario, in particolare dopo la stazione di Adria verso Cavarzere e nel tratto tra Oriago di Mira e Porta Ovest.

Nel mese di luglio / agosto sono state organizzate cinque settimane di sospensione della circolazione ferroviaria, due lungo la tratta Piove di Sacco- Mestre e tre lungo la tratta Piove di Sacco – Adria, per la realizzazione di importanti risanamenti dell'armamento ferroviario e degli impianti di segnalamento.

E' stato dato avvio quindi ad una importante campagna di verifica sulle opere d'arte, completando le verifiche con grado di approfondimento triennale per oltre 40 manufatti, e sottoponendo a prove e verifiche con carattere sessennale ulteriori 9 ponti ferroviari. Nel complesso si può affermare che si è dato corso ad un intenso programma di rinnovamento e messa in sicurezza della linea, al fine di migliorare i parametri di qualità dell'esercizio ferroviario, al fine di garantire all'utenza regolarità e puntualità del servizio.

Pedaggio

PEDAGGIO TRACCE TRENO _ LINEA ADRIA-MESTRE				
<i>PERIODO dal 01/01/2020 al 12/12/2020</i>				
Classificazione Treno	Periodicità	TrKm Effettivi	Costo traccia €/Km	Pedaggio
REGIONALE	gg feriali	335.785,744	1,890 €	€ 634.635,06
REGIONALE	gg Festivi	19.928,604	1,626 €	€ 32.403,91
INVIO	gg feriali	23.163,855	1,589 €	€ 36.807,37
INVIO	gg Festivi	3.683,484	1,589 €	€ 5.853,06
TOTALE				€ 709.699,39
<i>PERIODO dal 13/12/2020 al 31/12/2020</i>				
Classificazione Treno	Periodicità	TrKm Effettivi	Costo traccia €/Km	Pedaggio
REGIONALE	gg feriali	17.741,664	1,894 €	€ 33.602,71
REGIONALE	gg Festivi	1.892,540	1,630 €	€ 3.084,84
INVIO	gg feriali	1.311,142	1,603 €	€ 2.101,76
INVIO	gg Festivi	-	1,603 €	-
TOTALE				€ 38.789,31
TOTALE TRENI KM		403.507,03	TOTALE € 748.488,70	

A regolare in maniera puntuale le specifiche pattuizioni per l'utilizzo delle tracce sulla Adria-Mestre tra Infrastrutture Venete s.r.l. – in qualità di GI – e Sistemi Territoriali S.p.a. – in qualità di IF – in data 11 febbraio 2020 è stato sottoscritto un accordo valido per il periodo 01/01/2020 – 12/12/2020 (data del cambio orario) per un importo stimato in € 944.321,72 a fronte di una percorrenza stimata di km 509.772,79 nel periodo.

A causa delle conseguenze dell'emergenza sanitaria in termini di minore produzione treni km e servizi svolti, lo Stato è intervenuto nei confronti del gestore nazionale dell'infrastruttura (RFI) compensando i minori introiti con le risorse previste dall'art. 196 del DL n. 34 del 19/05/2020 convertito con L. 17/07/2020, n. 77.

Questo provvedimento non ha trovato riscontro in altri casi analoghi a favore dei gestori di infrastruttura – diversi da RFI – tra i quali si colloca appunto Infrastrutture Venete S.r.l. che, per quanto riguarda la linea ferroviaria Adria-Mestre, a fronte di un minor incasso per l'utilizzo delle tracce in conseguenza della minore produzione svolta dalle IF, ha visto diminuire la disponibilità di risorse necessarie per la manutenzione e gestione della linea stessa.

Contabilità Regolatoria ART

Nel corso del 2020 la Società ha avviato l'impostazione di un sistema di contabilità regolatoria come prescritto dal Dlgs 112/2015, coerente con i criteri generali formulati dall'Autorità di Regolazione dei Trasporti (ART) con Delibera 96/2015 e con le indicazioni specifiche per l'infrastruttura gestita formulate da ART medesima con Delibere 120/2020 e 195/2020. Tale sistema sarà finalizzato all'individuazione del valore del pedaggio di equilibrio economico per il GI. Per la definizione del nuovo pedaggio per il quinquennio 2022/2026 verranno considerati i dati consuntivati per l'esercizio 2020,

GESTIONE STRAORDINARIA

Con Deliberazione della Giunta regionale n. 534 del 28.04.2020 è stato assegnato alla società per l'anno 2020 un contributo lordo pari ad **€ 740.150,00** per interventi di manutenzione straordinaria dell'infrastruttura ferroviaria della linea Adria-Mestre.

Gli interventi sono:

PRGR 1. intervento di rifacimento del PL31 posto alla progressiva km 1+068 e di sostituzione di tratti dell'armamento posti tra le progressive km 1+077 e km 1+298 e tra le progressive km 1+027 e km 1+059 – curva 2;

PRGR 2. Interventi di manutenzione generale dell'armamento ferroviario dal km 28+398 al km 28+961 – curva 18;

PRGR 1.

Per l'attuazione di tale intervento, la Società ha svolto le attività finalizzate allo sviluppo del progetto esecutivo, e i lavori, assegnati per un valore imponibile pari ad € 147.975,14, sono stati regolarmente eseguiti a partire dalla fine del mese di agosto, in concomitanza con la chiusura dell'esercizio della tratta Piove – Adria e si sono conclusi nella prima metà del mese di settembre.

PRGR 2.

A seguito progettazione esecutiva la Società ha proceduto alla gara d'appalto, con procedura aperta, terminata con l'aggiudicazione all'impresa Se.Ge.Co. Srl di Mestre (VE), per un importo offerto di contratto pari a € 438.102,07, a seguito di un ribasso d'asta del 10,801%.

I lavori prevedevano la manutenzione generale dell'armamento ferroviario della Linea Ferroviaria Adria-Mestre per il tratto Piove di Sacco-Adria, dal Km.28+398,00 al Km.28+961,00, individuato come Curva 18, con correzione del tracciato plano-altimetrico del binario, rinnovamento del dispositivo di armamento, risanamento della massicciata e del piano di piattaforma ed infine formazione della lunga rotaia saldata (L.R.S.) con l'impiego di armamento pesante.

A seguito rilevazione di criticità per terreno cedevole, è stata introdotta una nuova lavorazione in variante con una stabilizzazione profonda del terreno sottostante il piano di piattaforma del binario.

I lavori si sono conclusi in tempo utile in data 19/10/2020, ad eccezione della conclusione dello smaltimento delle terre di risulta giacenti presso la stazione di Cavarzere, completato nei primi mesi dell'anno 2021.

DIVISIONE NAVIGAZIONE INTERNA

Nell'anno 2020, in forza degli atti di mandato della Regione Veneto (disciplinare stipulato con la Regione Veneto 24/03/2006 e successivi atti integrativi), Infrastrutture Venete srl, subentrata dal 1/1/2020 per scissione societaria alla Sistemi Territoriali SpA, ha provveduto alla gestione e manutenzione delle linee navigabili regionali e degli specchi acquei trasferiti.

Per l'espletamento di tale attività la Società ha utilizzato le strutture operative degli uffici Navigazione Interna di Rovigo, del cantiere di Cavanella d'Adige, il personale trasferito e i beni regionali mobili e immobili messi a disposizione dalla Regione del Veneto a titolo di comodato.

Nell'ambito delle attività inerenti la navigazione interna la Società:

- ha curato la manutenzione ordinaria ed il mantenimento delle condizioni di sicurezza delle opere in gestione e della navigazione per gli specchi acquei e i corsi d'acqua di competenza;
- ha realizzato progetti di manutenzione ordinaria, di manutenzione straordinaria e di nuove opere (complessivamente n. 13 progetti completati di cui 9 esecutivi, 2 perizie di variante e 2 PFTE);
- ha curato la realizzazione dei progetti redatti;
- ha gestito il servizio di apertura delle conche di navigazione e di ponti mobili sulle linee navigabili Fissero – Tartaro – Canalbianco, Po – Brondolo, “Naviglio Brenta” e “Litoranea Veneta”.

Manutenzioni ordinaria (contributo funzionamento)

Di seguito i principali interventi manutentivi effettuati nel corso del 2020 e finanziati con il contributo per il funzionamento di € **5.400.000** (a lordo IVA) autorizzato per € 5.139.265,97 con D.G.R. n. 297 del 10.03.2020 e integrato per € 256.000 con D.G.R. n. 1676 del 9.12.2020:

- conca di Bevazzana: completati lavori alle pompe e rese funzionali le porte vinciane (anche se tuttavia permane il periodo problema dell'interramento delle medesime porte);
- eseguite revisioni dei gruppi elettrogeni di Cavanella e Brondolo e acquistato nuovo gruppo elettrogeno per conca Portegrandi;
- sostegno di Baricetta: sostituite le catene galle della paratoia sinistra del sostegno;
- torri conca vecchia Brondolo: sostituite le scalette alla marinara e rinforzati i contrappesi interni che presentavano problemi di sicurezza;
- conca di Brondolo nuova: sostituzione di alcuni parti degli acquedotti che presentavano problemi rilevanti di ossidazione, risolti problemi relativi al funzionamento dei carrelli subacquei delle porte scorrevoli;
- sostituiti ventilconvettori degli uffici di Rovigo;
- sostituite lampade conche Canalbianco con tecnologia LED per risparmio energetico;
- parapetto ponte mobile Voltgrimana: ripristinato parapetto dopo incidente;
- ponte Chieppara: eseguiti lavori di manutenzione all'impianto oleodinamico del ponte Chieppara di Adria ed installazione di una rete antivolatili sulle pile;

- eseguiti lavori di riparazione di una delle torri del ponte mobile della cementeria di Monselice;
- interventi manutentivi straordinari con assistenza subacquea presso le conche di Battaglia Terme e Noventa Padovana per garantire la funzionalità degli impianti;

L'attività del pontone in dotazione è stata ulteriormente ridimensionata e si è limitata a pochi sporadici interventi mancando personale esperto abilitato alla condotta.

Nuove opere e manutenzioni straordinarie (contributi specifici)

Nel corso del 2020 sono stati eseguiti i seguenti interventi di risezionamento delle cunette navigabili:

- 3 interventi per lo scavo della bocca sud di Barbamarco al fine di assicurare l'accesso al porto di Pila,
- 1 intervento di scavo del Po di Levante al fine di consentire l'uscita a mare di una nuova nave dal cantiere navale Visentini.
- 2 interventi di scavo di un tratto dell'idrovia Po-Brondolo in corrispondenza attraversamento del fiume Adige.

Nel corso del 2020, inoltre, è stata completata la progettazione esecutiva del nuovo ponte Rantin a seguito di gara esperita nel corso del 2019. Tale progetto è stato validato in data 11/12/2020 e successivamente approvato con determina n. 23 del 17/12/2020. Nel corso del 2021 si darà avvio dapprima alla gara per la selezione dell'Ufficio di Direzione Lavori e successivamente alla gara per l'esecuzione dei lavori.

Sono stati eseguiti i lavori per il ripristino di una filtrazione dell'argine ponente del Canal di Rosolina in corrispondenza del ponte Sacco, mediante l'utilizzo di una tecnica innovativa che ha previsto l'infissione di palancole in PVC. Per tale intervento è stato condotto anche uno specifico monitoraggio geotecnico mediante piezometri, inclinometri ed indagini geofisiche, al fine di valutare le modifiche correlate all'efficacia dell'intervento.

A seguito di progettazione, nel mese di ottobre 2020 sono iniziati anche i lavori relativi ad un intervento di modifica della posizione dei martinetti degli acquedotti delle porte vinciane della conca di Cortellazzo al fine di collocarli fuori acqua e quindi allungare la vita utile dei componenti.

Per quanto concerne l'intervento relativo al ripristino della piena funzionalità del manufatto denominato "Conca di Intestadura" tra i Comuni di Musile di Piave e San Donà di Piave (VE), nel corso del 2020 è stata completata l'attività di verifica del progetto, dalla quale sono emerse alcune criticità che richiederanno un approfondimento specifico necessario per procedere alla validazione.

Per quanto riguarda l'attrezzaggio fluviale della Litoranea Veneta, nel 2020 è stato redatto sia un progetto di fattibilità tecnico-economica per la realizzazione di un pontile pubblico e relativa rampa di alaggio a Caposile, sia un progetto esecutivo per il recupero funzionale del pontile di legno di Quarto d'Altino (VE).

Nel corso dell'anno 2020, inoltre, sono stati intrapresi contatti con RFI al fine stipulare una convenzione per il sollevamento della campata centrale del ponte di Loreo-Rosolina sulla linea Rovigo-Chioggia. Relativamente a questo intervento sono stati redatti specifici elaborati inerenti le autorizzazioni paesaggistiche ed ambientali e, a seguito di contraddittorio tra verificatore e progettisti, sono stati revisionati ed aggiornati gli elaborati del progetto esecutivo. Nel corso del 2021, il progetto esecutivo sarà sottoposto all'esame della della Regione e di

RFI, per poi procedere all'approvazione dello stesso e all'avvio delle procedure di gara per l'affidamento dei lavori.

Per quanto concerne la gestione dei manufatti di competenza di Infrastrutture Venete srl, nell'anno 2020 sono stati redatti progetti esecutivi per la manutenzione del ponte stradale del sostegno idraulico di Bussari e del ponte stradale Sacco, il primo sull'idrovia Fissero-Tartaro-Canalbianco e il secondo sull'idrovia Po-Brondolo.

Nell'ambito degli accertamenti strutturali dei manufatti in gestione, nel 2020 sono state eseguite le verifiche statiche del ponte Articiocco di Adria, dalle quali è emersa la necessità di introdurre limitazioni alla circolazione, diventate vigenti con successiva ordinanza n. 17397 del 16/09/2020.

Infine, per quanto riguarda l'intervento di completamento della pavimentazione della banchina dell'Interporto di Rovigo per migliorarne la fruibilità da parte delle attività logistiche, commerciali e turistiche, si segnala che nel 2020 sono state avviate le procedure per l'esecuzione di indagini geognostiche e ambientali propedeutiche alla progettazione.

GESTIONE BANCHE DATI

Natanti Laguna Veneta

La società, con la propria struttura di Mira, continua la gestione della banca dati e il servizio di rilascio dei contrassegni di identificazione (targhe e badges) ai natanti circolanti nella Laguna Veneta.

<i>consistenza banca dati</i>	al 31/12/2012	al 31/12/2013	al 31/12/2014	al 31/12/2015	al 31/12/2016	al 31/12/2017	al 31/12/2018	al 31/12/2019	al 31/12/2020
n° natanti censiti	49.924	51.514	53.317	55.144	57.552	59.884	62.596	65.550	68.590

PagoPA e Portale targhe online

Ai sensi dell'art.65, comma 2, del D.Lgs. n.217/2017 come da ultimo modificato dal D.L. n.76/2020 la Società ha introdotto per l'utenza delle targhe Laguna Veneta la piattaforma pagoPA, integrando quindi i propri consueti sistemi di incasso. Tramite il servizio MyPay fornito dalla Regione del Veneto, si è avviata la procedura che consente all'utente privato l'acquisto del contrassegno tramite *Portale targhe online*, senza più l'obbligo per l'utenza di acquisto a parte di marca da bollo e di code agli sportelli postali per il pagamento. Per migliorare il servizio offerto si è realizzato un supporto on line definito "assistente digitale senza operatore".

Nuovo sportello a Cavanella d'Adige

In progetto l'apertura di un ufficio presso la sede operativa di Cavanella d'Adige per il rilascio dei contrassegni Laguna Veneta, con servizio, per il momento solo su prenotazione, che si svolge nei giorni di martedì e giovedì (giornate di chiusura dello sportello al pubblico degli Uffici di Mira).

DIREZIONE INVESTIMENTI

La società con proprio personale interno, in parte a carico dell'Infrastruttura ferroviaria e in parte a carico della Navigazione, gestisce gli investimenti programmati per le infrastrutture ferroviarie e le infrastrutture delle vie navigabili assegnate con l'atto di scissione già citato.

L'organico della direzione investimenti è in corso di completamento e prevede una squadra composta da un dirigente responsabile della stessa, coadiuvato da due referenti ciascuno sia per il comparto ferroviario che per il comparto navigazione.

Per investimenti si considerano le nuove opere e/o interventi di gestione straordinaria, perlopiù finalizzate a migliorie in ambito della sicurezza e della qualità del servizio, che trovano specifiche coperture per il tramite sostanziale di fondi di derivazione Ministeriale.

INVESTIMENTI IN CORSO 2020:

1) CTC – RTB – PAI PL

FONDI DI FINANZIAMENTO	FSC 2014-2020 - Asse tem. F Linea Ferroviaria AM
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 3.024.000,00
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa - Avanzamento: 2%

Sono relativi ad interventi per:

- la messa in sicurezza della linea AM tramite il Sistema di comando e controllo circolazione treni (€ 1.700.000,00) e il Sistema di rilevazione temperatura boccole (€ 500.000,00);
- sistemi di protezione automatica integrativa passaggi a livello (€ 824.000).

Il finanziamento, nell'ambito del Piano Operativo FSC 2014-2020, è regolato dalla Convenzione MIT del 16.01.2018 tra Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti, Regione Veneto e Sistemi Territoriali e successiva Convenzione attuativa tra Regione e Sistemi Territoriali spa del 25/11/2019.

A seguito di procedura di gara, la Società ha aggiudicato in via definitiva la progettazione esecutiva e i lavori di cui trattasi all'ATI tra le Società ALSTOM Ferroviaria S.p.A. (Capogruppo) - STAR ELECTRIFICATION S.R.L. A SOCIO UNICO (Mandante), per un importo contrattuale pari a € 2.245.200,84 aumentato di € 171.099,56 a seguito atto di sottomissione per opportuni interventi integrativi.

Progettazione esecutiva approvata in data 22.12.2020.

2) ELETRIFICAZIONE AM

FONDI DI FINANZIAMENTO	FSC 2014-2020 - Asse tem. B Interventi nel settore ferroviario
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 22.000.000,00
STATO INTERVENTO	In corso di progettazione - Avanzamento: 0%

L'intervento relativo all'"Elettrificazione della linea Adria-Mestre - tratta Adria - Mira Buse" consiste nella realizzazione dell'impianto di trazione elettrica a 3000 Vcc lungo la linea ferroviaria Adria – Mestre, in particolare lungo la tratta Adria - Mira Buse, con allaccio all'impianto esistente di trazione elettrica sulla tratta Mira Buse – Mestre.

L'importo è finanziato con fondi FSC 2014-2020 - Asse Tematico B "Interventi nel settore ferroviario" – Linea di Azione "Interventi per il miglioramento funzionale e prestazionale delle infrastrutture esistenti, riducendo strozzature e colli di bottiglia", giusta convenzione sottoscritta in data 30.10.2019 tra il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (MIT), Regione del Veneto e Sistemi Territoriali Spa e successiva convenzione attuativa sottoscritta in 26.11.2020 tra Regione Veneto e Infrastrutture Venete S.r.l..

In forza dell'art. 12 della convenzione attuativa la Regione Veneto ha erogato ad Infrastrutture Venete S.r.l. una prima quota in anticipazione pari ad € 2.200.000,00, corrispondente al 10% dell'importo complessivo del finanziamento.

Aggiudicata in data 16.09.2020 la redazione del progetto definitivo e del piano di sicurezza e coordinamento e in data 20.10.2020 la verifica del progetto definitivo, del P.S.C e progetto esecutivo.

3) ADP – Scheda 1.2 Sottopasso ferroviario SP.14

FONDI DI FINANZIAMENTO	ADP. Integrativo n. 5881 7.11.2014 all'ADP 17.12.2002 MIT/RV - ex art.15 D.Lgs. 422/1997
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 2.020.000,00
STATO INTERVENTO	Collaudato - Avanzamento: 100%

L'intervento denominato "L. 611/96 - D.Lgs. 422/97 – D.G.R.V. 303/2013 - Interventi di Ammodernamento della Linea Ferroviaria Adria - Mestre - Eliminazione dei Punti Critici – Intervento 8.1 - Variante S.P. 14 Circonvallazione di Bojon", è inquadrato tra le opere di ammodernamento della linea ferroviaria Adria-Mestre. L'intervento 8.1 corrisponde alla realizzazione della "Variante alla S.P. 14 Liettoli – Campolongo Maggiore. Circonvallazione al centro di Bojon".

I lavori si sono conclusi nell'anno e il collaudatore ha redatto la Relazione Acclarante con la quale, oltre a confermare l'importo complessivo dei lavori collaudati, ha accertato un importo del quadro economico generale finale di spesa dei lavori complementari di complessivi € 2.010.742,44.

4) ADP – Scheda 1.1 Alveo Ponte Brenta

FONDI DI FINANZIAMENTO	ADP. Integrativo n.5881 7.11.2014 all'ADP 17.12.2002 MIT/RV ex art.15 D.Lgs.422/1998
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 620.000,00
STATO INTERVENTO	Completato – Avanzamento: 97%

L'intervento riguarda la manutenzione straordinaria di un tratto del fiume Brenta in corrispondenza del ponte ferroviario della linea Adria - Mestre in Comune di Campolongo Maggiore (VE). L'appalto in oggetto è stato aggiudicato all'A.T.I. Consorzio Edili Veneti Soc. Coop. (mandataria) e Brenta Lavori S.p.A. (mandante).

I lavori sono terminati in data 25.11.2020, come da Verbale di fine dei lavori redatto dal direttore dei lavori. Rimane da completare un'attività marginale di stesura di materiale depositato in argine, conclusasi nel 2021.

5) ADP – Scheda 4 – Sicurezza Ferroviaria

FONDI DI FINANZIAMENTO	ADP. Integrativo n.5881 7.11.2014 all'ADP 17.12.2002 MIT/RV ex art.15 D.Lgs.422/1998
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 1.687.340
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa – Avanzamento: 73%

L'intervento n. 4 si suddivide in più interventi, tutti rivolti a garantire la circolazione ferroviaria della tratta Adria Mestre in sicurezza:

- a) Sistemazione di alcuni interventi di rifacimento di cavi elettrici e di segnalamento lungo linea:
Completato il secondo intervento di sostituzione cavi nel tratto Cona Veneta – Mestre, eseguito dall'impresa affidataria Star Electrification. Per il 2021 si prevede il completamento del programma con la realizzazione del terzo ed ultimo intervento nella tratta Cavarzere – Adria;
- b) Potenziamento dell'armamento ferroviario della curva 8 e 10:
I lavori si sono conclusi in data 06/12/2019. In corso di valutazione le riserve iscritte in contabilità, tuttora in fase di definizione;
- c) Interventi per la sicurezza dei ponti ferroviari - sostituzione appoggi Ponti Barbegara e Rovigata:
I lavori si sono ultimati nell'anno 2019;
- d) Interventi per la sicurezza dei ponti ferroviari: Ponte Brentasecca:
intervento di sistemazione e consolidamento del ponte sull'Idrovia Venezia – Padova, denominato "Brentasecca", al km 14+345 della linea Piove di Sacco – Mestre. Sono stati eseguiti rilievi, prove e verifiche in campo sul manufatto, per giungere alla definizione di un quadro complessivo ed esaustivo.

6) **Analisi strutturali, di fattibilità e progettazioni per la sicurezza**

FONDI DI FINANZIAMENTO	DGR 823 del 23.06.2020
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 300.000,00
STATO INTERVENTO	Completato – Avanzamento: 98%

Con deliberazione n. 823 del 23.06.2020 la Giunta Regionale del Veneto ha stabilito di assegnare ad Infrastrutture Venete S.r.l. uno stanziamento pari ad € 300.000,00, finalizzato ad attuare:

- PRGR 1. un programma di progressiva eliminazione di passaggi a livello, da attuare prioritariamente attraverso la realizzazione di opere sostitutive di ragionevole incidenza economica (ad esempio, viabilità locale di connessione), ovvero risolvendo questioni di carattere amministrativo connesse all'esistenza di PL privati;
- PRGR 2. un programma pluriennale di manutenzione straordinaria dei manufatti in linea, da attuare previa verifica di fattibilità tecnico economica dei singoli interventi, che non può prescindere da specifiche preliminari analisi dello stato di conservazione e delle caratteristiche statiche e funzionali dei manufatti stessi, da attuarsi anche in linea con le disposizioni di ANSFISA;
- PRGR 3. un programma di interventi sulle stazioni/fermate ferroviarie e relative banchine, con particolare riferimento all'esecuzione di opere per la sicurezza degli operatori e degli utenti, nonché funzionali alla fruibilità da parte di tutte le categorie di utenti;
- PRGR 4. la disponibilità economica residua ha consentito di affidare un servizio tecnico consistente nella redazione in un frazionamento catastale propedeutico alla consegna al Comune della bretella stradale di via Monte Berico in Comune di Piove di Sacco.

7) **Eliminazione passaggi a livello e adeguamento sottopassi ferroviari**

FONDI DI FINANZIAMENTO	DGR 1676 del 9.12.2020 - L.R. 36 del 1.12.2020
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 2.820.000,00
STATO INTERVENTO	In corso l'iter di approvazione dei progetti esecutivi – Avanzamento: 0%

Con deliberazione n. 1676 del 09.12.2020 (D.G.R. 1676/2020) la Giunta Regionale del Veneto ha assegnato ad Infrastrutture Venete S.r.l. una somma pari ad € 2.820.000,00, finalizzata ad attuare il programma di

progressiva eliminazione di passaggi a livello esistenti lungo la linea ferroviaria Adria-Mestre, partendo dall'attività svolta di concerto con la Regione del Veneto nel 2019. Per l'attuazione di detto programma si sono utilizzate le progettazioni esaminate nel precedente paragrafo al PRGR. 1.

Gli interventi sono stati suddivisi in due gruppi con propria copertura:

- *Comune di Mira*: € 1.025.200,00;
- *Comuni di Piove di Sacco, Camponogara, Campolongo Maggiore, Campagna Lupia, Pontelongo, Cona, Correzzola*: € 1.794.800,00.

Per detti interventi allo stato attuale è in corso l'avvio delle procedure di variante agli strumenti urbanistici dei comuni interessati dai lavori, nonché le procedure espropriative, finalizzate all'acquisizione delle aree necessaria per eseguire le opere "compensative".

8) Manutenzione straordinaria infrastruttura ferroviaria

FONDI DI FINANZIAMENTO	DGR 1445 del 3.11.2020 - rimodulazione Fondo Comune 2018 e precedenti - Legge 297/78 art.17 del CDS 26.05.2016
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 1.015.238,00
STATO INTERVENTO	In corso – Avanzamento: 47%

Con il provvedimento di cui alla DGR 1445 del 3.11.2020 la Regione del Veneto ha approvato la riprogrammazione degli interventi sulla linea ferroviaria Adria-Mestre per gli anni 2015 e 2018, approvati con D.G.R. n. 1317 del 10.09.2018, ai sensi dell'art. 17 del contratto di servizio del 26.05.2016.

Gli interventi sono:

- PRGR 3. intervento di risanamento statico e adeguamento del Sottopasso Passetto sito in loc. Passetto in comune di Cavarzere;
- PRGR 4. Intervento di risanamento del sottopasso di via p. Marigo in Piove di Sacco (PD);
- PRGR 5. Consolidamento del Ponte Seriola;
- PRGR 6. Consolidamento strutturale di tombini in linea;
- PRGR 7. Interventi per rinalzata passaggi a livello 4, 35 e 42;
- PRGR 8. Asfaltatura e rinalzata PL, recinzioni per parallelismi strada-ferrovia;
- PRGR 9. Adeguamento impianto elettrico stazione di Piove di Sacco.

PROGETTI IN CORSO FINANZIATI CON FONDI COMUNITARI

- **Project HISTORIC - Heritage for Innovative and Sustainable Tourist Regions in Italy and Croatia**

Il progetto nasce dalla volontà di Sistemi Territoriali S.p.A. (IT), Comune di Rovigo (IT), Università degli Studi di Padova – Dipartimento dei Beni Culturali: Archeologia, Storia dell’arte, del Cinema e della Musica (IT), ESU Azienda Regionale per il Diritto allo Studio Universitario – Agenzia di Venezia (IT), Općina Medulin (HR) e Općina Murter-Kornati (HR) di presentare una proposta di finanziamento a valere sul Programma di Cooperazione Territoriale Europea Interreg VA Italia-Croazia 2014-2020 istituito mediante Decisione della Commissione Europea del 15 dicembre 2015, Decisione C (2015) 9342 (CCI 2014TC16RFCB042) e specificatamente al Bando decretato attraverso la DGR n. 254 del 7 marzo 2017, pubblicata nel BUR n. 27 del 14 marzo 2017.

Sistemi Territoriali Spa ha promosso la candidatura del progetto in qualità di Lead Partner della proposta, mentre hanno partecipato in qualità di Partner il Comune di Rovigo (IT), l’Università degli Studi di Padova – Dipartimento dei Beni Culturali: Archeologia, Storia dell’arte, del Cinema e della Musica (IT), l’ESU Azienda Regionale per il Diritto allo Studio Universitario – Agenzia di Venezia (IT), Općina Medulin (HR) e Općina Murter-Kornati (HR).

La proposta, denominata “HISTORIC: Heritage for Innovative and Sustainable TOurist Regions in Italy and Croatia”, si riferisce all’Obiettivo Specifico 3.1 (SO3) del Programma “Make natural and cultural heritage a leverage for sustainable and more balanced territorial development” e riguarda la valorizzazione del patrimonio archeologico e culturale nell’area adriatica attraverso lo sviluppo di club di prodotto per un turismo responsabile e sostenibile, l’attivazione di una web-progressive app per la promozione integrata e intelligente delle località e la pianificazione dei percorsi di fruizione e la sperimentazione di tecnologie avanzate per accrescere l’accessibilità al patrimonio di quattro siti archeologici pilota.

Ad aprile 2020 è stato promosso un “major change” per il trasferimento del ruolo di Lead Partner da Sistemi Territoriali Spa ad Infrastrutture Venete Srl a seguito scissione societaria. E’stata inoltre richiesta ed ottenuta una proroga della scadenza progettuale di 10 mesi per consentire il recupero dei tempi non usufruiti a causa degli effetti della situazione epidemiologica da Covid-19.

Il budget complessivo del progetto è di euro 2.432.995,75 mentre il budget gestito da Infrastrutture Venete Srl è di euro 485.886,40.

1. PRINCIPALI DATI PATRIMONIALI

Il confronto con l'anno 2019 risulta poco significativo visto l'inizio dell'operatività societaria nell'esercizio in esame, tuttavia, anche in ottica d'impostazione a valere per i prossimi anni, se ne ritiene utile l'esposizione.

Lo stato patrimoniale riclassificato a forma scalare della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente:

<i>(in Euro)</i>			
SITUAZIONE PATRIMONIALE	31/12/2019	31/12/2020	variazione
Immobilizzazioni Immateriali nette	15.597	436.395	420.798
Immobilizzazioni Materiali nette	39.674	45.252.070	45.212.396
Immobilizzazioni Finanziarie	0	2.813.774	2.813.774
CAPITALE IMMOBILIZZATO (a)	55.271	48.502.239	48.446.968
Rimanenze magazzino e lavori	0	1.317.052	1.317.052
Crediti clienti	0	14.466.412	14.466.412
Altri Crediti	0	305.170	305.170
Crediti tributari	49.944	6.691.137	6.641.193
Attività Finanziarie non Immobilizzazioni	0	481.447	481.447
Ratei e Risconti attivi	3.992	2.796.595	2.792.603
ATTIVITA'D'ESERCIZIO A BREVE (b)	53.936	26.057.813	26.003.877
Debiti verso fornitori	(41.362)	(43.753.145)	(43.711.783)
Acconti	0	(888.321)	(888.321)
Debiti tributari e previdenziali	(669)	(396.269)	(395.600)
Altri debiti	(1.007)	(9.948.379)	(9.947.372)
Ratei e risconti passivi	(105)	(54.636.739)	(54.636.634)
PASSIVITA'D'ESERCIZIO A BREVE (c)	(43.143)	(109.622.853)	(109.579.710)
CAPITALE DI ESERCIZIO NETTO (d)=(b)+(c)	10.793	(83.565.040)	(83.575.833)
Fondi rischi e oneri	0	(603.000)	(603.000)
Trattamento di fine rapporto	0	(545.120)	(545.120)
PASSIVITA' A MEDIO LUNGO (e)	0	(1.148.120)	(1.148.120)
CAPITALE INVESTITO (a)+(d)+(e)	66.064	(36.210.921)	(36.276.985)
Patrimonio netto	(240.685)	(4.131.322)	(3.890.637)
Posizione finanziaria netta a breve	174.621	40.342.244	40.167.623
MEZZI PROPRI	(66.064)	36.210.921	36.276.985

Non vengono esposti gli indici di struttura in considerazione del particolare regime di contributi cui la Società è beneficiaria che influenzano significativamente la leggibilità e l'interpretazione dei dati patrimoniali. La tabella rappresenta come la struttura patrimoniale al 31.12.20 abbia originato e sia legata ai mezzi propri distinti in liquidità finanziaria e patrimonio netto.

Anche l'indice di indebitamento non è significativo visto che l'esposizione al capitale di terzi risulta determinata dal trend di flussi finanziari legati ai contratti di servizio in essere. Nel contempo si evidenzia una posizione finanziaria netta a breve che compensa ampiamente tale esposizione, come indicato nel paragrafo successivo.

2. PRINCIPALI DATI FINANZIARI

La posizione finanziaria netta al 31/12/2020, è la seguente (in Euro):

LIQUIDITA'	anno 2019	anno 2020	Variazione
C.IV.1 - Depositi bancari	174.545	40.337.239	40.162.694
C.IV.3 - Denaro e altri valori in cassa	77	5.005	4.928
Totale liquidità	174.622	40.342.244	40.167.622
DEBITI			
D - Debiti v/banche (mutui) al netto crediti finanziari (mutui)	0	0	
D - Debiti v/banche (anticipi)	0	0	
totale debiti	0	0	
Posizione finanziaria netta	174.622	40.342.244	40.167.622

Nonostante l'utilizzo di risorse finanziarie per investimenti e l'assolvimento sistematico a scadenza degli obblighi contrattuali, la posizione finanziaria evidenzia un elevato margine di liquidità, reso certo e costante dalla regolarità nell'incasso dei crediti maturati per i servizi resi alla Regione del Veneto, a Trenitalia S.p.A. e a Sistemi Territoriali S.p.A.

Indice di disponibilità	anno 2020
Attivo circolante / passività correnti	1,16

L'indice segnala la capacità di far fronte agli impegni finanziari di breve termine con le attività di possibile realizzo entro l'anno e quindi è un indicatore della solvibilità societaria; l'equilibrio finanziario è rappresentato da un valore superiore a 1.

3. PRINCIPALI DATI ECONOMICI

Il confronto con l'anno 2019 risulta poco significativo visto l'inizio operativo della Società dal 1 gennaio 2020, tuttavia, anche in ottica d'impostazione a valere per i prossimi anni, se ne ritiene utile l'esposizione.

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente:
(in Euro)

Conto Economico Riclassificato	2019			2020		
	gestione corrente	attività finanziate	totale	gestione corrente	attività finanziate	totale
Valore della produzione	7.000	-	7.000	172.474.476	24.845.182	197.319.658
Costi della produzione	(4.317)	-	(4.317)	(166.408.207)	(20.052.267)	(186.460.474)
Valore Aggiunto	2.683	-	2.683	6.066.269	4.792.915	10.859.184
Costi del personale	(39)	-	(39)	(5.142.770)	-	(5.142.770)
Oneri diversi di gestione	(651)	-	(651)	(186.469)	(90)	(186.559)
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	1.993	-	1.993	737.030	4.792.825	5.529.855
Ammortamenti	(1.228)	-	(1.228)	(400.750)	(4.792.819)	(5.193.569)
Svalutaz. crediti e immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-
Accantonamenti	-	-	-	(120.000)	-	(120.000)
Margine Operativo Netto (EBIT)	765	-	765	216.280	-	216.280
Proventi e oneri gestione finanziaria	1	-	1	(12.885)	(6)	(12.891)
Rettifica di valore di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-
Utile Lordo	766	-	766	203.395	-	203.395
Imposte dell'esercizio	-	-	-	(112.758)	-	(112.758)
Utile Netto	766	-	766	90.637	-	90.637

Analisi del conto economico riclassificato per le attività di gestione corrente

	anno 2019		anno 2020	
A - Valore produzione	7.000	100%	172.474.476	100%
B6 - Acquisti	(278)	3,97%	(387.991)	0,22%
B7 - Prestazioni servizi	(4.039)	57,70%	(165.903.067)	96,19%
B8 - Godimento beni terzi	-	-	(117.149)	0,07%
B9 - Costo del lavoro	(39)	0,56%	(5.142.770)	2,98%
B14 - Oneri diversi gestione	(651)	9,30%	(186.469)	0,11%
EBITDA Margine Operativo Lordo	1.993	28,47%	737.030	0,43%
B10 - Ammortamenti e svalutazioni	(1.228)	17,54%	(400.750)	0,23%
B12 - Accantonamenti	-	-	(120.000)	0,07%
EBIT (Risultato Operativo)	765	10,93%	216.280	0,13%
C - Proventi/Oneri Finanziari	1	0,01%	(12.885)	0,01%
D - Rettifiche Attività Finanz.	-	-	-	-
Risultato prima delle imposte	766	10,94%	203.395	0,12%
22 - Imposte dell'esercizio	-	-	(112.758)	0,07%
Utile (Perdita) dell'esercizio	766	10,94%	90.637	0,05%

PRINCIPALI INDICATORI

	anno 2020
ROE (utile / patrimonio netto)	2,19%
ROI (ris. oper. / totale attivo)	0,19%
ROS (ris. oper. / ricavi Vendite)	3,77%

Gli indicatori di natura economica ben rappresentano la natura in house della Società, che evidentemente ha una finalità pubblica e non di redditività. Costituiscono la base per i futuri raffronti annuali.

attività gestione corrente	anno 2020	% valore produzione	% valore produzione senza TPL CdS	var. es. prec
andamento E.B.I.T.D.A.	737.030	0,43%	7,31%	

L' E.B.I.T.D.A. quale parametro della redditività gestionale si attesta al 0,43% sul valore della produzione; se depurato, sia nei ricavi che nei costi, della componente del contributo per il TPL relativo ai Contratti di Servizio (€ 162.397.996) diventa significativo e rappresentativo di una gestione equilibrata attestandosi al 7,31%.

	anno 2020	anno 2020 no TPL CdS
spese generali	0,55%	9,39%

Le spese generali sono relative ai costi comuni della sede di Padova, e comprendono in particolare costi del personale della sede e costi per servizi quali prestazioni professionali, organi societari, assistenza informatica. Tali costi, nell'esercizio pari ad € 946.040,80, sono stati ripartiti in percentuale tra le tre attività sulla base di un criterio che considera la complessità delle stesse

EVENTI ECCEZIONALI OIC 12

Gli eventi eccezionali che hanno influenzato solo parzialmente il risultato d'esercizio sono relativi per lo più alle conseguenze prodotte dall'epidemia Covid-19 come già esposto nei precedenti paragrafi, con riflessi negativi in particolare sugli introiti da tracce per l'accesso alla linea ferroviaria in gestione Adria-Mestre.

4. INFORMAZIONI RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE

composizione numerica del personale		al 31/12/2020		
		maschi	femmine	totale
Personale suddiviso per sesso		71	26	97
Personale per fasce d'età:	fino a 30 anni	4	1	5
	da 31 a 40 anni	13	6	19
	da 41 a 50 anni	21	9	30
	oltre 50 anni	33	10	43
	totale	71	26	97
Personale per fasce di anzianità aziendale:	Fino a 10 anni	15	5	20
	da 11 a 20 anni	50	15	65
	da 21 a 30 anni	4	3	7
	oltre 30 anni	2	3	5
	totale	71	26	97
Personale per area geografica	Mira	-	3	3
	Padova	3	15	18
	Piove di Sacco	22	4	26
	Rovigo	46	4	50
	totale	71	26	97
Personale per tipologia contrattuale	Tempo indeterminato	69	26	95
	Tempo determinato	2	0	2
	totale	71	26	97
Personale suddiviso in base all'impiego orario	Tempo pieno	71	19	90
	Part-time	0	7	7
	totale	71	26	97
N° assunzioni	nell'anno	5	0	5
N° cessazioni	nell'anno	5	0	5
Tasso di turnover nell'anno		10,16%		
ore assenza media per dipendente **totale**		376		
ore assenza media per dipendente **escluse ferie**		162		

INFORMAZIONI RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE

Stato delle relazioni industriali	Anno 2020		
	maschi	femmine	totale
% dipend. iscritti al sindacato	60,00%	29,63%	51,55%
N° ore permesso sindacale	13	0	13
N° ore sciopero	0	0	0

Tutela sociale sul lavoro	Anno 2020		
	maschi	femmine	totale
N° dipendenti che hanno usufruito di congedi per maternità o paternità	2	3	5
Totale ore di congedo	195	2.451	2.646
Ore di permessi per esigenze familiari e sociali	3.457	546	4.003
N° dipendenti che hanno beneficiato dei permessi previsti da L. 104/92	5	2	7
N° dipendenti in servizio previsti dalla legge 68/99 art.18 Prov.PD			1
N° dipendenti in servizio previsti dalla legge 68/99 art.3 Prov.RO			1

Fondo pensione	al 31/12/2020
N° adesioni	74
Ammontare complessivo dei versamenti	€ 230.819

Sicurezza sul lavoro	al 31/12/2020	
N° infortuni sul lavoro	da 1 a 3 giorni	1
	da 4 a 30 giorni	0
	superiore a 30 giorni	1
	totale	2

Personale somministrato		Anno 2020		
		maschi	femmine	totale
per area geografica	Mira			
	Padova	1	5	6
	Piove di Sacco	2		2
	Rovigo	1		1
	totale	4	5	9

5. INFORMAZIONI RELATIVE ALL'AMBIENTE

I volumi e la natura dei servizi ferroviari della Società non hanno una particolare incidenza ambientale. La Società ha comunque da sempre adottato, per lo smaltimento dei rifiuti risultanti dalle attività di manutenzione dell'officina meccanica, sistemi di smaltimento affidati a ditte autorizzate.

Fra le attività di gestione e manutenzione delle vie navigabili regionali la società si occupa fra l'altro della pulizia e decoro delle opere idrauliche (ponti, conche, sostegni, ecc.) con interventi di rimozione dei rifiuti e di quanto ostacola la navigazione.

6. INVESTIMENTI

Gli investimenti effettuati nell'esercizio sono illustrati nella nota integrativa fra le immobilizzazioni.

7. ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

Nell'esercizio la Società non ha sostenuto costi per lo svolgimento di attività di ricerca e sviluppo.

8. RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE E PARTECIPATE

Com'è evidenziato nella Nota Integrativa, la società detiene quote di controllo nella società Veneto Logistica S.r.l. finalizzate allo sviluppo dell'asset della "logistica" che si va ad integrare alla partecipazione nell'Interporto di Rovigo.

SOCIETA' CONTROLLATE

Veneto Logistica S.r.l.

Quote posseduta in €	Quote posseduta in %
481.447	56,64

La società è operativa attraverso la gestione logistica propria e la locazione di due magazzini realizzati all'interno dell'Interporto di Rovigo.

analisi operazioni / rapporti infragruppo al 31/12/2020

Riferimento CEE	descrizione attività	importo
CI2 – crediti v/controllata	Crediti per fatt. emesse al 31/12	38.989,53
A1 – ricavi delle vendite	Ricavi per service amministrativi	5.000,00
A1 – ricavi delle vendite	Ricavi per compenso A.U.	5.000,00
A5 – altri ricavi e proventi	Noleggio prefabbricato	500,00

Gli scambi qui sintetizzati sono avvenuti a condizioni e prezzi di mercato.

SOCIETA' PARTECIPATE

Interporto di Rovigo S.p.A.

Numero azioni	Quote posseduta in €	Quote posseduta in %
1.086.307	2.824.398,20	32,94

La società ha avviato un processo di riorganizzazione al fine di migliorare il proprio equilibrio economico finanziario anche al fine di ricercare soluzioni volte all'ampliamento della compagine societaria ed alla riorganizzazione della missione aziendale anche alla luce di eventuali possibili aggregazioni con altri soggetti. Il bilancio 2020 conferma il trend di crescita e sviluppo ed il continuo miglioramento del conto economico.

9. INFORMAZIONI RELATIVE ALLE DIRETTIVE RIVOLTE ALLE SOCIETA' A PARTECIPAZIONE REGIONALE

Affidamento di lavori, forniture e servizi.

La Società applica il "Codice dei contratti pubblici" (D.lgs. 50/2016).

Utilizza nel proprio sito internet l'Albo Fornitori.

Personale dipendente

N° dipendenti a tempo indeterminato al 1° gennaio 2019	N° dipendenti a tempo indeterminato al 1° gennaio 2020	N° dipendenti a tempo indeterminato al 31 dicembre 2020
0	97	95
Costo del personale a tempo indeterminato nel 2019	Costo del personale a tempo indeterminato cessato nel 2019	Costo del personale a tempo indeterminato nel 2020
0	0	4.449.414
Costo del personale a tempo determinato con convenzioni co.co.co. o contratti di lavoro a progetto nel 2009	Costo del personale a tempo determinato con convenzioni co.co.co. o contratti di lavoro a progetto nel 2020	Costo del personale a tempo indeterminato assunto nel 2020
0	693.356	90.358

La Società ha adottato il "regolamento per la disciplina delle modalità di assunzione, dei requisiti di accesso, e delle procedure selettive" in adempimento art. 18 D.L. 112/2008 convertito con L.133/2008 con determina dell'amministratore unico del 12 giugno 2019.

Comunicazioni e rendicontazioni alla Regione

Al riguardo la società, nel corso dell'esercizio, ha relazionato in merito al raggiungimento degli obiettivi programmati, ha fornito le rendicontazioni previste per le spese coperte dai contributi di funzionamento, i report finanziari sullo stato di avanzamento dell'impiego dei contributi trasferiti, posizione finanziaria netta trimestrale, mediato tra le Imprese Ferroviarie e la Regione relativamente agli adempimenti previsti dal Contratto di Servizio e per l'erogazione di fondi erariali a copertura minori ricavi da bigliettazione a causa pandemia, ha relazionato in merito allo stato avanzamento delle iniziative a favore dell'utenza e relativa copertura, ha redatto i budget secondo gli schemi predisposti dall'Amministrazione regionale, ha aggiornato gli interventi relativi all'Accordo di Programma Integrativo n.5881 del 07/11/2014 all'Accordo di Programma del 17/12/2002 ex art.15 del D.Lgs.422/1997, ha proposto la rimodulazione degli interventi finanziati con Fondo Comune 2018 e anni pregressi, provveduto al monitoraggio degli interventi finanziati con fondi FSC 2014-2020, sottoscritto la convenzione attuativa per l'intervento di "Elettificazione tratta linea Adria-Mestre".

Contenimento della spesa

In merito alle direttive in materia di contenimento di alcune tipologie di spesa si evidenziano i seguenti valori:

Costo per studi ed incarichi di consulenza nell'anno 2009	Costo per studi ed incarichi di consulenza nell'anno 2020 (1)	Costi per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza nell'anno 2009	Costi per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza nell'anno 2020	Costi per sponsorizzazioni nell'anno 2020
€ 318.468	€ 126.620	€ 8.474	0	0

- (1) I costi sono rappresentati dai servizi di consulenza legale, fiscale, amministrativa, ferroviaria e da consulenze specifiche legate alla procedura per l'affidamento del servizio TPL attualmente in gestione a Sistemi Territoriali SpA nelle tratte AM, RO-CHI e RO-VR. Tali servizi sono affidati a studi e professionisti esterni in quanto l'azienda non dispone di risorse interne con le necessarie competenze professionali.

10. INFORMAZIONI IN MATERIA FISCALE

RITENUTA 4% SUI CONTRIBUTI

Alle risorse finanziarie erogate e qualificate come contributo, non destinate all'acquisto di beni strumentali, la Regione ha applicato la ritenuta del 4 per cento prevista dall'articolo 28, 2° comma, del d.P.R. n.600/1973.

Ciò ha causato evidenti criticità in seno alla società che eroga alle imprese ferroviarie un corrispettivo al lordo di tali ritenute con un differenziale finanziario accumulato nel solo 2020 di € 6.667.711.

In attesa della prima richiesta di rimborso del credito d'imposta presso l'Agenzia delle Entrate, che sarà formalizzata solo successivamente alla dichiarazione fiscale 2021 per l'anno 2020, la Regione si è attivata per sostenere gli equilibri finanziari della società grazie ad anticipazioni finanziarie e ad un intervento normativo di cui alla L.R. 39 del 29.12.2020 art.11. Al comma 1 tale articolo stabilisce che la Giunta regionale è autorizzata ad anticipare annualmente, entro il mese di ottobre, un importo non superiore al 90 per cento del valore del saldo della quota del "Fondo nazionale per il concorso finanziario dello Stato agli oneri del trasporto pubblico locale" attribuita alla Regione nell'anno precedente.

ASSOGGETTAMENTO IVA ATTIVITA'

Con riguardo al settore della Navigazione Interna, regolato sin dal 2005 da un rapporto convenzionale fra Regione e Sistemi Territoriali Spa (Convenzione del 30 agosto 2005 e successivi atti di regolamentazione), in considerazione del diverso rapporto intercorrente fra Regione e Infrastrutture Venete Srl, derivante dalla delega interorganica di cui alla L.R. n. 40/2018 e successiva D.G.R. 1854/2019, la società ha incaricato lo Studio Adacta di Vicenza per acquisire un autorevole parere in merito all'attuale contestualizzazione di tale rapporto.

Tale parere ricevuto in data 28 gennaio 2021 e trasmesso alla Regione con prot. n.2361 del 2.02.2021, esamina il rapporto intercorrente con la controllante, partendo dapprima dalle attività delegate nel settore della Navigazione per fornire poi indicazioni trasversali a tutte le divisioni in merito al trattamento fiscale ai fini IVA dei contributi assegnati per il funzionamento operativo dell'intera società.

In ragione di quanto argomentato la società ha proposto il "superamento" dell'attuale rapporto convenzionale e l'estensione, anche per il settore della navigazione interna, di un rapporto analogo a quello già vigente nel settore ferroviario per la gestione, manutenzione ordinaria, straordinaria anche incrementativa e per la realizzazione di nuove opere relative alla linea ferroviaria Adria Mestre; rinviando la regolamentazione a specifiche disposizioni emanate dalla Giunta Regionale.

11. INFORMAZIONI IN MATERIA DI GESTIONE DEI RISCHI

Rischio di credito

In osservanza a quanto disposto dall'art. 2428 n.6 bis) del Codice Civile si segnala che il rischio rappresentato dall'esposizione della Società a potenziali perdite che possono derivare dal mancato adempimento delle obbligazioni assunte dalla clientela, appare contenuto grazie alla comprovata qualità della clientela rappresentata quasi esclusivamente da enti pubblici istituzionali.

Rischio di liquidità e di variazione dei flussi

Viene costantemente monitorato, con il mantenimento dell'equilibrio fra i finanziamenti, i flussi in entrata e le uscite a fronte dei pagamenti.

Con riferimento alle proiezioni economico-finanziarie di budget e di piano pluriennale, si evidenzia quale possibile criticità di carattere finanziario l'effetto della ritenuta fiscale del 4 per cento operata a titolo di acconto dell'IRES sui contributi erogati, in particolare quelli afferenti il TPL. Detto credito fiscale, atteso che la Società non presenterà imponibili fiscali significativi, potrà essere recuperato solo mediante procedura di rimborso presso l'Amministrazione Finanziaria, al termine di ciascun periodo annuale di imposta, con tempi di restituzione fin d'ora stimabili dell'ordine di alcuni anni dalla originaria erogazione nei confronti dei gestori dei servizi di TPL ferroviario, con un effetto cumulato per più esercizi fino all'effettivo conseguimento dei primi rimborsi.

La società intende avviare uno specifico dialogo con l'Amministrazione Finanziaria al fine di verificare la possibilità di compressione dei tempi di rimborso. Inoltre, potranno essere avviate eventuali procedure di anticipazione finanziaria dei crediti qualora ritenuto necessario in futuro.

Rischi di mercato

a. Rischio di cambio

la Società non ha rischi a tale titolo

b. Rischio di prezzo

non sussistono particolari rischi di prezzo in quanto gli approvvigionamenti ed in generale i processi di fornitura sono programmati in modo quanto più scrupoloso possibile e comunque ricorrendo ad indagini di mercato.

Rischio di crisi aziendale (D.Lgs 175/2016 art. 6 c. 2)

Si rimanda alla relazione allegata al Bilancio

Relazione sul governo societario (D.Lgs 175/2016 art. 6 c. 4)

Si rimanda alla relazione allegata al Bilancio

12. INFORMAZIONI IN MATERIA DI QUALITÀ

Certificazione Sistema di Gestione per la Qualità

norma ISO 9001:2015 certif. SGS Italia n. IT/19/1154

Progettazione, coordinamento e gestione di lavori, opere ed infrastrutture civili, industriali, stradali, ferroviarie, idroviarie, idrauliche, intermodali e portuali. Gestione e manutenzione delle vie navigabili regionali; Erogazione di servizi di coordinamento ed emissione delle targhe natanti per l'accesso in laguna veneta e di manutenzione banche dati di navigazione

A febbraio 2021 la Società ha effettuato con esito positivo l'audit di sorveglianza, di competenza 2020, che non è stato possibile effettuare ad ottobre 2020 a causa del notevole peggioramento della situazione epidemiologica da Covid-19. A seguito dell'audit è stato confermato il nuovo certificato per il Sistema di Gestione per la Qualità il cui scopo rispecchia gli effetti della scissione societaria di Sistemi territoriali SpA ed il trasferimento delle competenze inerenti la gestione delle infrastrutture fluviali e ferroviarie ad Infrastrutture Venete Srl.

Certificazione Sistema di Gestione della Sicurezza e Salute sul lavoro

norma OHSAS 45001:2018 certif. SGS Italia n. IT/19/1293.00/01/02/03/04/05

Progettazione, coordinamento e gestione di lavori, opere ed infrastrutture civili, industriali, stradali, ferroviarie, idroviarie, idrauliche, intermodali e portuali. Gestione e manutenzione delle vie navigabili regionali; Erogazione di servizi di coordinamento ed emissione delle targhe natanti per l'accesso in laguna veneta e di manutenzione banche dati di navigazione

A febbraio 2021 la Società ha effettuato con esito positivo l'audit di sorveglianza, di competenza 2020, che non è stato possibile effettuare ad ottobre 2020 a causa del notevole peggioramento della situazione epidemiologica da Covid-19. A seguito dell'audit è stato confermato il nuovo certificato per il Sistema di Gestione per la Qualità il cui scopo rispecchia gli effetti della scissione societaria di Sistemi Territoriali SpA ed il trasferimento delle competenze inerenti la gestione delle infrastrutture fluviali e ferroviarie ad Infrastrutture Venete Srl.

13. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

L'evoluzione prevedibile della gestione si ritiene sufficientemente stabile e non si prevedono particolari variazioni. Si confermano a livello generale tutti gli standard.

Emergenza sanitaria COVID-19

Per l'esercizio 2021 si prevede di proseguire con le attività gestionali tese a contenere gli effetti in azienda della pandemia da COVID 19, con il continuo e fondamentale supporto del "Comitato COVID 19" costituito nel marzo 2020 ed attivo, senza soluzione di continuità, da quella data. Si segnala in particolare la dotazione al personale dei dispositivi di protezione individuale, la periodica sanificazione delle sedi aziendali e la costante attività di formazione ed informazione al personale, anche attraverso il portale dedicato. L'azienda proseguirà inoltre con l'utilizzo diffuso dello smart working, per le attività con esso compatibili, in conformità alla evoluzione normativa nazionale e regionale.

Piano assunzione del personale

Nell'esercizio 2021 si intende proseguire con il piano di assunzioni e di sostituzione del personale dipendente in quiescenza, in conformità alle disposizioni regionali di cui alle DGR n. 579/2020 e n. 1841/2020. In particolare, oltre alla assunzione dei due Dirigenti Tecnici per la Direzione Gestione delle Infrastrutture e Direzione Tecnica Investimenti, è prevista l'assunzione, tramite procedure di selezione pubblica, per circa 20 unità del comparto, distribuite fra i settori dell'amministrazione, del TPL, della rete ferroviaria e della navigazione interna.

Cessione quote controllata Veneto Logistica e aumento capitale sociale collegata Interporto di Rovigo

Come da indicazioni fornite dalla Legge Regionale n.39 del 29.12.2020 la Società sta predisponendo gli atti necessari per la cessione delle quote detenute di Veneto Logistica a Interporto di Rovigo. Le risorse provenienti da tale cessione verranno utilizzate a copertura del fabbisogno connesso all'aumento del capitale sociale della collegata Interporto di Rovigo, nei limiti indicati nella legge stessa di € 1.600.000.

Investimenti 2021

Per l'esercizio 2021 sono programmati lavori per € 21.565.042 coperti da risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge.

Per il settore ferroviario:

- Soppressioni di PL privati e pubblici;
- Messa in sicurezza di tratti della linea Adria-Mestre (sottovia Passetto, viadotto p/o Brentasecca, consolidamento tombini, sostituzioni cavi elettrici, adeguamento impianti elettrici p/o stazioni);
- Impianto lavaggio p/o stazione di Piove di Sacco.

Per il settore navigazione:

- Messa in sicurezza manufatti idraulici (ponte stradale di Bussari, completamento ponte ferroviario di Rosolina, paratoie di sostegno e meccanismo sollevamento di Baricetta, Ponte Sacco, pontile in legno a Quarto d'Altino);
- Ricostruzione ponte Rantin;
- Recupero funzionale conca di Intestadura p/o Musile di Piave;
- Risezionamenti mandracchi conca Voltagrimana e conche di Cavanella;
- Realizzazione di un pontile pubblico e rampa di alaggio c/o Caposile.

14. SEDI DELLA SOCIETA'

Infrastrutture Venete S.r.l.

Registro Imprese di Padova n. 03792380283

Codice Fiscale 03792380283

p.e.c.: info@pec.infrastrutturevenete.it

Sede Legale e Direzione Generale

Piazza Giacomo Zanellato n°5 – 35131 Padova

Infrastruttura Ferroviaria

Viale Degli Alpini n°23 – 35028 Piove di Sacco (PD)

Uffici Navigazione Interna

Viale Delle Industrie n°55 – 45100 Rovigo

Uffici Targhe Natanti

Piazza IX Martiri n°1 – 30034 Mira (VE)

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Signor Socio,

a conclusione della relazione sulla gestione a corredo del Bilancio chiuso al 31.12.2020, nel confermarvi che il progetto di Bilancio sottoposto alla Vostra approvazione rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'esercizio, Vi invitiamo a voler deliberare in merito alla destinazione dell'utile di € 90.637,30 che Vi proponiamo di destinare e ripartire come segue:

a Fondo Riserva Legale (5%)	4.531,87
a riserva straordinaria	86.105,43
totale	90.637,30

L'Amministratore Unico, esprime un ringraziamento alla Regione del Veneto, per la fiducia accordata nell'attribuire risorse ed attività alla Vostra Società, al Sindaco e Revisore Legale per l'attività di controllo e supporto, ai dipendenti della Società per il loro lavoro svolto con impegno e dedizione.

Signor Socio,

Vi invitiamo ad approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2020 unitamente al Rendiconto Finanziario, alla Nota Integrativa e alla relazione dell'Amministratore Unico sulla gestione, nonché a deliberare sulla destinazione dell'utile conseguito come sopra proposto.

Padova, 12 maggio 2021

L'Amministratore Unico
(Dott. Giovanni Zancopè Ogniben)

INFRASTRUTTURE VENETE S.R.L

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	35131 PADOVA (PD) PIAZZA ZANELLATO N.5
Codice Fiscale	03792380283
Numero Rea	PD 337811
P.I.	03792380283
Capitale Sociale Euro	4000000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	52211
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	REGIONE VENETO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	1.198	1.497
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	79.583	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	334.444	-
7) altre	21.170	14.100
Totale immobilizzazioni immateriali	436.395	15.597
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	30.300.604	-
2) impianti e macchinario	14.367.364	-
4) altri beni	533.077	39.674
5) immobilizzazioni in corso e acconti	51.026	-
Totale immobilizzazioni materiali	45.252.071	39.674
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	2.813.774	-
Totale partecipazioni	2.813.774	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.813.774	-
Totale immobilizzazioni (B)	48.502.240	55.271
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	374.511	-
3) lavori in corso su ordinazione	942.541	-
Totale rimanenze	1.317.052	-
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.561.726	-
Totale crediti verso clienti	2.561.726	-
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	38.990	-
Totale crediti verso imprese controllate	38.990	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.172.810	-
Totale crediti verso controllanti	11.172.810	-
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	692.887	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	692.887	-
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	763.076	49.944
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.899.261	-
Totale crediti tributari	6.662.337	49.944
5-ter) imposte anticipate	28.800	-
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	305.170	-
Totale crediti verso altri	305.170	-

Totale crediti	21.462.720	49.944
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	481.447	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	481.447	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	40.337.239	174.545
3) danaro e valori in cassa	5.005	77
Totale disponibilità liquide	40.342.244	174.622
Totale attivo circolante (C)	63.603.463	224.566
D) Ratei e risconti	2.796.595	3.992
Totale attivo	114.902.298	283.829
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.000.000	200.000
IV - Riserva legale	40.000	39.919
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	685	-
Varie altre riserve	3 (1)	1
Totale altre riserve	688	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	90.637	766
Totale patrimonio netto	4.131.325	240.686
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	603.000	-
Totale fondi per rischi ed oneri	603.000	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	545.120	-
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	888.321	-
Totale acconti	888.321	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	37.233.416	41.362
Totale debiti verso fornitori	37.233.416	41.362
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.355.906	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	58.000	-
Totale debiti verso controllanti	2.413.906	-
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.105.822	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	4.105.822	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	158.369	322
Totale debiti tributari	158.369	322
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	237.901	347
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	237.901	347
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.549.565	1.007
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.398.814	-
Totale altri debiti	9.948.379	1.007
Totale debiti	54.986.114	43.038
E) Ratei e risconti	54.636.739	105

Totale passivo	114.902.298	283.829
----------------	-------------	---------

(1)

Varie altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	3	1

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.731.948	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	40.602	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(1.611.960)	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	192.552.845	-
altri	606.222	7.000
Totale altri ricavi e proventi	193.159.067	7.000
Totale valore della produzione	197.319.657	7.000
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	387.991	278
7) per servizi	182.767.961	4.039
8) per godimento di beni di terzi	3.304.522	-
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.652.733	-
b) oneri sociali	1.094.268	39
c) trattamento di fine rapporto	230.769	-
e) altri costi	165.000	-
Totale costi per il personale	5.142.770	39
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	35.029	374
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.158.540	854
Totale ammortamenti e svalutazioni	5.193.569	1.228
13) altri accantonamenti	120.000	-
14) oneri diversi di gestione	186.559	651
Totale costi della produzione	197.103.372	6.235
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	216.285	765
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4.155	1
Totale proventi diversi dai precedenti	4.155	1
Totale altri proventi finanziari	4.155	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	17.045	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	17.045	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(12.890)	1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	203.395	766
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	141.558	-
imposte differite e anticipate	(28.800)	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	112.758	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	90.637	766

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	90.637	766
Imposte sul reddito	112.758	-
Interessi passivi/(attivi)	12.890	(1)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(7.162)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	209.123	765
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.398.157	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	5.193.569	1.228
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	6.591.726	1.228
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	6.800.849	1.993
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.317.052)	-
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(14.466.413)	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	43.711.782	41.362
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(2.792.603)	(3.992)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	54.636.634	105
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	4.172.212	122
Totale variazioni del capitale circolante netto	83.944.560	37.597
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	90.745.409	39.590
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(12.890)	1
(Imposte sul reddito pagate)	(37)	0
(Utilizzo dei fondi)	(250.037)	-
Totale altre rettifiche	(262.964)	1
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	90.482.445	39.591
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(379.610)	(40.528)
Disinvestimenti	7.162	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(266.703)	(15.971)
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	(53.475.671)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(54.114.822)	(56.499)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	3.800.000	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	3.800.000	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	40.167.623	(16.908)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	174.545	191.469
Danaro e valori in cassa	76	60
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	174.621	191.529
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	40.337.239	174.545
Danaro e valori in cassa	5.005	77
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	40.342.244	174.622

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Si precisa che la voce “Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide” costituisce il valore netto contabile delle immobilizzazioni materiali e immateriali e delle attività finanziarie trasferite alla Società per effetto della scissione del ramo infrastrutture già di Sistemi Territoriali S.p.A.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signor Socio,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 90.637.

Per la convocazione dell'assemblea per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg previsto dall'articolo 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 (in Gazzetta Ufficiale - Serie generale - Edizione Straordinaria n. 70 del 17 marzo 2020), coordinato con la legge di conversione 24 aprile 2020, n. 27 denominata «Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Proroga dei termini per l'adozione di decreti legislativi.»

Criteria di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, esso è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, redatta ai sensi dell'art.2427 del Codice Civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'art.2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "rettifiche per arrotondamento da Euro" alla voce "oneri diversi gestione" di Conto Economico.

Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione chiara oltre che veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato di esercizio come previsto dall'art.2423 del Codice Civile.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteria di valutazione applicati

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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 compensazioni 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.

La redazione del bilancio richiede l'effettuazione di stime che hanno effetto sui valori delle attività e passività e sulla relativa informativa di bilancio. I risultati che si consuntiveranno potranno differire da tali stime. Le stime sono riviste periodicamente e gli effetti dei cambiamenti di stima, ove non derivanti da stime errate, sono rilevati nel conto economico dell'esercizio in cui si rilevano necessari ed opportuni, se tali cambiamenti hanno effetti solo su tale esercizio, e anche negli esercizi successivi se i cambiamenti influenzano sia l'esercizio corrente sia quelli successivi.

Prospettiva della continuità aziendale – Emergenza Covid-19

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato alla produzione di reddito almeno per un prevedibile arco di tempo futuro di dodici mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio; nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale non sono emerse incertezze.

Con specifico riferimento agli effetti dell'emergenza sanitaria Covid-19, si conferma che nel corso dell'esercizio l'attività operativa non si è mai interrotta, in quanto la Società ha tempestivamente posto in atto tutti i necessari protocolli e presidi per continuare a operare in contesti di adeguata sicurezza sanitaria, presso le proprie sedi e con modalità di lavoro da remoto.

OPERAZIONI STRAORDINARIE

Ai fini di comparibilità, si presentano i valori patrimoniali pervenuti alla Società con efficacia 01.01.2020 per effetto della scissione del ramo infrastrutture già di Sistemi Territoriali S.p.A.

SITUAZIONE PATRIMONIALE	Valori da scissione 01.01.2020	31/12/2020
Immobilizzazioni Immateriali nette	165.047	436.395
Immobilizzazioni Materiali nette	50.015.403	45.252.070
Immobilizzazioni Finanziarie	0	2.813.774
IMMOBILIZZAZIONI	50.180.450	48.502.239
Rimanenze magazzino e lavori	2.888.409	1.317.052
Crediti clienti	94.940	14.466.412
Altri Crediti	0	305.170
Crediti tributari	0	6.691.137
Attività Finanziarie non Immobilizzazioni	3.295.221	481.447
Disponibilità liquide	1.672.202	40.342.244
ATTIVO CIRCOLANTE	7.950.772	63.603.462
Ratei e Risconti attivi	2.665.331	2.796.595
STATO PATRIMONIALE ATTIVO	60.796.552	114.902.298
PATROMONIO NETTO	3.800.000	4.131.322
Fondi rischi e oneri	483.000	603.000
Trattamento di fine rapporto	564.388	545.120
Debiti verso fornitori	0	43.753.145
Acconti	3.411.006	888.321
Debiti tributari e previdenziali	0	396.269
Altri debiti	2.633.326	9.948.379
DEBITI	6.044.332	54.986.114
Ratei e risconti passivi	49.904.833	54.636.739
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	60.796.552	114.902.298

Impegni, garanzie e passività potenziali (rif. art. 2427, primo comma, n.9 C.c.)

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa.

Gli impegni sono stati indicati al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

La valutazione dei beni di terzi presso l'impresa è stata effettuata al valore desunto dalla documentazione esistente con riferimento ai singoli beni.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

- **beni di terzi in consegna**

In tale voce rimangono iscritti per memoria i valori storici delle immobilizzazioni materiali di tutti i beni, non di proprietà della società, messi a disposizione in uso gratuito, per conto dello Stato e della Regione del Veneto, dalla ex gestione commissariale governativa alla subentrata Ferrovie Venete S.r.l. (DPCM 16/11/2000), da questa conferiti alla Sistemi Territoriali S.p.A., per l'espletamento dei servizi di trasporto e da quest'ultima alla Infrastrutture Venete S.r.l. a seguito scissione con efficacia dal 01.01.2020..

I costi storici dei predetti beni (i cui elenchi fanno parte integrante dei contratti di servizio stipulati con gli Enti concedenti) provengono dagli originari registri contabili dell'ex Gestione Commissariale Governativa.

Fra i beni di terzi sono rilevati parte dei beni messi a disposizione dalla Regione Veneto per la navigazione interna.

beni di terzi a disposizione	valore al 31/12/2020
BENI PROVENIENTI EX CONCESSIONARIA	
Immobili e impianti fissi ferroviari	(1)
M.R. ferroviario già di proprietà statale	(1)
M.R. ferroviario ed automezzi stimati	185.998,34
Mobili ed attrezzature stimati	0
(1) A questi beni non è stato possibile attribuire un valore in quanto, trattandosi di beni privi di mercato, non si è potuto nemmeno rinvenire un valore da beni similari.	
totale	185.998,34
DOTAZIONE PATRIMONIALE C/STATO (ex GCG)	
Beni Immobili (sede Padova)	1.170.694,24
Beni mobili, attrezzature ed automezzi	296.517,01
Beni e interventi c/Fondo Comune L.297/78	6.465.537,32
Beni e interventi c/Legge 315/69	57.562,48
Beni e interventi c/Legge 910/86	23.273.865,00
totale	31.264.176,05
INTERVENTI C/REGIONE VENETO (ex GCG)	
Progett. eliminaz. PL ferr. Adria Mestre	25.972,17
totale Divisione ferroviaria	31.476.146,56
DIVISIONE NAVIGAZIONE INTERNA	
Automezzi e Imbarcazioni Regione Veneto in comodato d'uso	1.535.021,46
Beni mobili Categoria 1° in comodato d'uso	17.749,95
Beni durevoli Categoria 3° in comodato d'uso	240.485,14
totale Divisione navigazione	1.793.256,55
totale conti d'ordine beni di terzi	33.269.403,11

- **beni in leasing**

Descrizione	31/12/2020
convoglio ATR 126.001	4.230.198
convoglio ATR 126.002	4.230.198
scorte 1 - motori e pantografi	340.746
scorte 2 - carrelli	1.343.217
convoglio ETR 343-001	3.951.729
convoglio ETR 343-002	3.951.729
convoglio ETR 343-003	3.951.729
convoglio ETR 343-004	3.951.729
convoglio ETR 343-005	3.951.300
convoglio ETR 343-006	3.951.300
convoglio ETR 343-007	3.953.260
convoglio ETR 343-008	3.953.260
convoglio ETR 343-009	3.967.092
convoglio ETR 343-010	3.967.092
convoglio ETR 343-011	3.967.092
convoglio ETR 343-012	4.203.457
convoglio ETR 343-013	4.203.457
convoglio ETR 343-014	4.203.457
convoglio ETR 343-015	4.203.457
Convoglio ETR 343-016	4.203.457
Convoglio ETR 360-001	4.881.492
Convoglio ETR 360-002	5.269.902
Convoglio ETR 360-003	5.246.504
Convoglio ETR 360-004	5.246.504
Scorte Oboe/dove 6	425.904
Ammontare degli impegni per canoni di leasing + riscatto al 31/12/20	95.749.263

- **garanzie fideiussorie:**a) **a favore di terzi**

Descrizione	31/12/2020
R.F.I. garanzia contratto linea elettrica SFMR	90.000
Locazione immobili 3°piano, archivio e autorimessa	8.500
totale	98.500

b) **da terzi a nostro favore**

Descrizione	31/12/2020
Contratti per lavori, forniture e servizi	9.159.275,71

Fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

I fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che modificano situazioni esistenti alla data di bilancio ma che non richiedono variazione dei valori di bilancio, secondo quanto previsto dal principio contabile di riferimento, in quanto di

competenza dell'esercizio successivo, non sono rilevati in bilancio ma sono illustrati in nota integrativa quando necessari per una più completa comprensione della situazione societaria.

Il termine entro cui il fatto si deve verificare perché se ne tenga conto è la data di redazione del progetto di bilancio da parte degli Amministratori, salvo i casi in cui tra tale data e quella prevista per l'approvazione del bilancio da parte dell'Assemblea si verificano fatti tali da rendere necessaria la modifica del progetto di bilancio.

Ai sensi di quanto richiesto dall'articolo 2427, comma 1, numero 22-quater, del Codice Civile, non si evidenziano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2020.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Per effetto dell'atto notarile di scissione del 24/10/2019 con efficacia dal 1.01.2020 la società Infrastrutture Venete Srl ha acquisito dalla società Sistemi Territoriali SpA il ramo aziendale "infrastrutture ferroviarie e di navigazione interna", in esecuzione a quanto stabilito dalla L.R. n. 40 del 14.11.2018. In particolare sono stati trasferiti alla beneficiaria tutti i beni e pertinenze relativi al suddetto ramo, il cui dettaglio è riportato nell'atto stesso e che rappresentano sostanzialmente la base patrimoniale di partenza della Società, come di seguito evidenziato.

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
436.395	15.597	420.798

Sono iscritte al costo storico di acquisto o di produzione inclusivo degli oneri accessori. Tale valore può essere oggetto di rivalutazione ai sensi di specifiche normative. Il valore di iscrizione viene sistematicamente ammortizzato a quote costanti in ogni esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzo futuro di tali beni. I piani di ammortamento hanno diversa durata a seconda delle prospettive di impiego economico stimate con riferimento a tali immobilizzazioni. I costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Sindaco Unico. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.497	-	-	14.100	15.597
Valore di bilancio	1.497	-	-	14.100	15.597
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	(299)	106.011	334.444	15.671	455.827
Ammortamento dell'esercizio	-	26.428	-	8.601	35.029
Totale variazioni	(299)	79.583	334.444	7.070	420.798
Valore di fine esercizio					
Costo	1.198	79.583	334.444	21.170	436.395
Valore di bilancio	1.198	79.583	334.444	21.170	436.395

Le immobilizzazioni immateriali in corso riguardano la capitalizzazione delle spese sostenute per la formazione di personale specializzato.

Nell'esercizio sono state acquistate le licenze antivirus per tutti i dispositivi informatici e si è attivato il registro delle infrastrutture ferroviaria (RINF), banca dati a livello europeo.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
45.252.071	39.674	45.212.397

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.

Nell'esercizio sono stati calcolati ammortamenti secondo le aliquote ordinarie massime previste dalla normativa fiscale che sono considerate rappresentative della residua possibilità di utilizzazione delle relative immobilizzazioni materiali.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a conto economico.

aliquote ammortamento	aliquota		aliquota
edifici	3%	mobili e attrezzature varie	12%
fabbricati industriali	4%	macchine elettroniche	20%
costruzioni leggere	10%	autoveicoli	25%
materiale rotabile	7,5%	comunicaz. / segnalamento	25%
officina meccanica	10%	impianti tecnologici	15%

Terreni e fabbricati

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

Descrizione	Importo
Costo storico	0
Ammortamenti esercizi precedenti	0
Saldo al 31/12/2019	0
Costo storico trasferito per scissione	37.251.590
Fondo ammortamento trasferito per scissione	(5.475.180)
Acquisizioni dell'esercizio	9.865
Ammortamenti dell'esercizio	(1.485.671)
Saldo al 31/12/2020	30.300.604

Le acquisizioni dell'esercizio sono relative a n. 2 container ad uso Magazzino.

Le immobilizzazioni sono relative sostanzialmente a:

- n.2 nuove Conche di navigazione di Cavanella d'Adige sx e dx: verbale di approvazione del collaudo, della relazione acclarante e della contabilità finale del 07/07/2016, valore opere civili e struttura: € 20.002.049,37;
- Conca di navigazione di Brondolo Nuova: verbale di approvazione del collaudo, della relazione acclarante e della contabilità finale del 10/10/2016, valore opere civili e struttura: € 15.037.519,77;
- Nuovo deposito per materiale rotabile a Piove di Sacco completato nel 2012 con fondi ADP: € 1.297.164;
- Ampliamento stazione di Piove completata nel 2006 coperto con Fondo Comune: € 839.606.

Impianti e macchinario

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

Descrizione	Importo
Costo storico	0
Ammortamenti esercizi precedenti	0
Saldo al 31/12/2019	0
Costo storico trasferito per scissione	71.572.517
Fondo ammortamento trasferito per scissione	(53.694.161)

Descrizione	Importo
Acquisizioni dell'esercizio	48.212
Ammortamenti dell'esercizio	(3.559.204)
Saldo al 31/12/2020	14.367.364

Le principali acquisizioni dell'esercizio sono relative a:

- impianto elettrico sede di Padova 3° piano TPL;
- incremento linea dati Padova – Piove;
- impianto videosorveglianza Cavanella.

Le immobilizzazioni sono relative sostanzialmente a:

- Convogli ferroviari ATR 126003 € 5.700.000 e ATR 116001 € 3.580.000 coperti con contributi regionali per circa il 68% e il restante a carico società;
- Convogli ferroviari n.2 elettrici ETR 340 € 12.418.505 quota ammortamento finale;
- Locotrattore Fresia € 179.991;
- Sistema SCMT Attrezzaggio linea Adria–Mestre completata nel 2018 € 8.812.059 coperta con fondi FSC;
- Impianti delle n.2 nuove Conche di navigazione di Cavanella d'Adige sx. e dx € 1.264.345,47;
- Impianti della Conca di navigazione di Brondolo Nuova € 612.603,14;
- Impianti vari ferroviari coperti con fondi ADP e Fondo Comune.

Altri beni

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

Descrizione	Importo
Costo storico	40.528
Ammortamenti esercizi precedenti	(854)
Saldo al 31/12/2019	39.674
Costo storico trasferito per scissione	1.414.696
Fondo ammortamento trasferito per scissione	(1.101.002)
Acquisizioni dell'esercizio	293.373
Ammortamenti dell'esercizio	(113.664)
Saldo al 31/12/2020	533.077

Le principali acquisizioni dell'esercizio sono relative a:

- Nuovo server e processori per la sede di Padova e Piove;
- Sw e hw per servizio Railmobile;
- Fornitura di pc mobili e relative licenze per smart-working;
- Arredamento e attrezzature uffici 3° piano per TPL;
- Sostituzione ventilconvettori p/o sede di Rovigo;
- Gruppo elettrogeno per conca Portegrandi;

Le immobilizzazioni sono relative sostanzialmente a materiale informatico, attrezzature specifiche ferroviarie, mobili e arredi, n.3 autocarri a uso elettricisti e manutentori linea ferroviaria.

Immobilizzazioni in corso e acconti

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

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2019	0
Trasferito da Scissione	46.712
Acquisizioni dell'esercizio	4.314
Saldo al 31/12/2020	51.026

Analisi immobilizzazioni in corso e acconti:

Descrizione	valore al 31/12/19	variazioni (+)	variazioni (-)	valore al 31/12/20
FSC – sicurezza ferr. CTC,RTB,PAI PL	0	46.712		46.712
FSC – ELETRIFICAZIONE	0	4.314		4.314
Totale	0	51.026		51.026

Gli acconti sono relativi a interventi finanziati con i fondi FSC 2014-2020. In dettaglio riguardano:

- la realizzazione di un sistema di “controllo del traffico centralizzato (CTC) e “rilevazione della temperatura boccole (RTB)” e di un sistema di “protezione automatica integrativa dei P.L. (PAI PL)” – importo finanziato di € 3.024.000;
- la realizzazione dell'impianto di trazione elettrica a 3000 Vcc lungo la linea ferroviaria Adria – Mestre, in particolare lungo la tratta Adria - Mira Buse – importo finanziato di € 22.000.000.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	-	-	40.528	-	40.528
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	854	-	854
Valore di bilancio	-	-	39.674	-	39.674
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	31.786.275	17.926.568	607.067	51.026	50.370.936
Ammortamento dell'esercizio	1.485.671	3.559.204	113.664	-	5.158.540
Totale variazioni	30.300.604	14.367.364	493.403	51.026	45.212.397
Valore di fine esercizio					
Costo	37.261.456	71.620.729	1.748.597	51.026	110.681.808
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.960.852	57.253.365	1.215.520	-	65.429.737
Valore di bilancio	30.300.604	14.367.364	533.077	51.026	45.252.071

Operazioni di locazione finanziaria

Prospetto dei dati richiesti dal n. 22 dell'art. 2427 del C.C relativo al bilancio chiuso in data 31/12/2020.

Il prospetto riepiloga la sommatoria dei dati relativi a tutti i contratti di leasing finanziario, stipulati dall'azienda, che comportano il trasferimento in capo alla stessa dei rischi e dei benefici inerenti ai beni che costituiscono oggetto e che hanno interessato l'esercizio.

I contratti di locazione finanziaria in corso in corrispondenza della fine dell'esercizio si riferiscono all'acquisizione di n. 22 convogli ferroviari passeggeri e relativi componenti di scorta (motori, pantografi e carrelli).

INFORMATIVA IN NOTA INTEGRATIVA SUI BENI IN LEASING	2020
Descrizione	31/12/2020
convoglio ATR 126.001	€ 5.700.000
convoglio ATR 126.002	€ 5.700.000
scorte 1 - motori e pantografi	€ 403.668
scorte 2 - carrelli	€ 1.606.967
convoglio ETR 343-001	€ 5.320.856
convoglio ETR 343-002	€ 5.320.856

INFORMATIVA IN NOTA INTEGRATIVA SUI BENI IN LEASING	2020
convoglio ETR 343-003	€ 5.320.856
convoglio ETR 343-004	€ 5.320.856
convoglio ETR 343-005	€ 5.320.856
convoglio ETR 343-006	€ 5.320.856
convoglio ETR 343-007	€ 5.320.856
convoglio ETR 343-008	€ 5.320.856
convoglio ETR 343-009	€ 5.320.856
convoglio ETR 343-010	€ 5.320.856
convoglio ETR 343-011	€ 5.320.856
convoglio ETR 343-012	€ 5.320.856
convoglio ETR 343-013	€ 5.320.856
convoglio ETR 343-014	€ 5.320.856
convoglio ETR 343-015	€ 5.320.856
Convoglio ETR 343-016	€ 5.320.856
Convoglio ETR 360-001	€ 6.705.856
Convoglio ETR 360-002	€ 6.705.856
Convoglio ETR 360-003	€ 6.705.856
Convoglio ETR 360-004	€ 6.705.856
Scorte Oboe/dove 6	€ 520.000
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	€ 125.887.748
Descrizione	31/12/2020
convoglio ATR 126.001	€ 427.500
convoglio ATR 126.002	€ 427.500
scorte 1 - motori e pantografi	€ 30.275
scorte 2 - carrelli	€ 120.523
convoglio ETR 343-001	€ 399.064
convoglio ETR 343-002	€ 399.064
convoglio ETR 343-003	€ 399.064
convoglio ETR 343-004	€ 399.064
convoglio ETR 343-005	€ 399.064
convoglio ETR 343-006	€ 399.064
convoglio ETR 343-007	€ 399.064
convoglio ETR 343-008	€ 399.064
convoglio ETR 343-009	€ 399.064
convoglio ETR 343-010	€ 399.064
convoglio ETR 343-011	€ 399.064
convoglio ETR 343-012	€ 399.064
convoglio ETR 343-013	€ 399.064
convoglio ETR 343-014	€ 399.064
convoglio ETR 343-015	€ 399.064
Convoglio ETR 343-016	€ 399.064
Convoglio ETR 360-001	€ 502.939
Convoglio ETR 360-002	€ 502.939
Convoglio ETR 360-003	€ 502.939
Convoglio ETR 360-004	€ 502.939
Scorte Oboe/dove 6	€ 39.000
Ammontare ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	€ 9.441.581

INFORMATIVA IN NOTA INTEGRATIVA SUI BENI IN LEASING		2020
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio		€ 0
Descrizione		31/12/2020
convoglio ATR 126.001		€ 3.633.794
convoglio ATR 126.002		€ 3.633.794
scorte 1 - motori e pantografi		€ 298.414
scorte 2 - carrelli		€ 1.201.688
convoglio ETR 343-001		€ 3.506.557
convoglio ETR 343-002		€ 3.506.557
convoglio ETR 343-003		€ 3.506.557
convoglio ETR 343-004		€ 3.506.557
convoglio ETR 343-005		€ 3.561.490
convoglio ETR 343-006		€ 3.561.490
convoglio ETR 343-007		€ 3.561.679
convoglio ETR 343-008		€ 3.561.679
convoglio ETR 343-009		€ 3.561.679
convoglio ETR 343-010		€ 3.561.679
convoglio ETR 343-011		€ 3.561.679
convoglio ETR 343-012		€ 3.683.597
convoglio ETR 343-013		€ 3.683.597
convoglio ETR 343-014		€ 3.683.597
convoglio ETR 343-015		€ 3.683.597
Convoglio ETR 343-016		€ 3.683.597
Convoglio ETR 360-001		€ 4.346.002
Convoglio ETR 360-002		€ 4.642.424
Convoglio ETR 360-003		€ 4.629.780
Convoglio ETR 360-004		€ 4.629.780
Scorte Oboe/dove 6		€ 378.929
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio (compreso riscatto)		€ 84.770.193
Descrizione		31/12/2020
convoglio ATR 126.001		€ 22.095
convoglio ATR 126.002		€ 22.095
scorte 1 - motori e pantografi		€ 1.854
scorte 2 - carrelli		€ 7.288
convoglio ETR 343-001		€ 21.302
convoglio ETR 343-002		€ 21.302
convoglio ETR 343-003		€ 21.302
convoglio ETR 343-004		€ 21.302
convoglio ETR 343-005		€ 21.776
convoglio ETR 343-006		€ 21.776
convoglio ETR 343-007		€ 21.752
convoglio ETR 343-008		€ 21.752
convoglio ETR 343-009		€ 21.762
convoglio ETR 343-010		€ 21.762
convoglio ETR 343-011		€ 21.762
convoglio ETR 343-012		€ 22.324

INFORMATIVA IN NOTA INTEGRATIVA SUI BENI IN LEASING	2020
convoglio ETR 343-013	€ 22.324
convoglio ETR 343-014	€ 22.324
convoglio ETR 343-015	€ 22.324
Convoglio ETR 343-016	€ 22.324
Convoglio ETR 360-001	€ 26.438
Convoglio ETR 360-002	€ 28.135
Convoglio ETR 360-003	€ 28.061
Convoglio ETR 360-004	€ 28.061
Scorte Oboe/dove 6	€ 2.297
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso di interesse effettivo (interessi considerati al 50,36% per tenere conto del diverso trattamento dei leasing nel corso 2020. Solo nel 2. semestre sono contabilizzati a conto economico)	€ 515.495

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.813.774		2.813.774

A seguito scissione con efficacia 01.01.2020 sono state trasferite dalla scissa anche le partecipazioni. Il valore ricompreso nelle immobilizzazioni finanziarie si riferisce esclusivamente alla partecipazione del 32,94% nella società collegata Interporto di Rovigo S.p.A..

La classificazione tra le immobilizzazioni deriva dalle indicazioni fornite dalla L.R. 39 del 29.12.2020 che autorizza la Società a partecipare nel limite massimo di euro 1.600.000,00 all'aumento di capitale della società Interporto di Rovigo S.p.A., ritenendo quest'ultima una società strategica per lo sviluppo economico locale.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	2.813.774	2.813.774
Totale variazioni	2.813.774	2.813.774
Valore di fine esercizio		
Costo	3.663.774	3.663.774
Svalutazioni	850.000	850.000
Valore di bilancio	2.813.774	2.813.774

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni in imprese controllate o collegate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione, al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Il valore netto a bilancio della partecipazione a Interporto di Rovigo di € 2.813.773,68 deriva dal valore di acquisto di € 3.663.773,68 al netto delle pregresse svalutazioni per totali € 850.000.

Si precisa che il valore d'iscrizione netto viene mantenuto anche se superiore al valore della corrispondente quota del patrimonio netto della partecipata, tenuto conto dei valori correnti dei beni posseduti e dei risultati economici positivi degli ultimi esercizi.

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.317.052		1.317.052

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	374.511	374.511
Lavori in corso su ordinazione	942.541	942.541
Totale rimanenze	1.317.052	1.317.052

C I 1 Rimanenze materie prime sussidiarie e di consumo	31/12/2020	01/01/2020 Trasferimento a seguito scissione
Rimanenze materie prime e di consumo: ferrovia Adria-Mestre	292.347	250.493
Rimanenze materie prime e di consumo: cantiere Cavanella d'Adige	82.164	83.415
Totale	374.511	333.909

Le scorte di magazzino sono costituite da materiali di ricambio per la dotazione dell'infrastruttura ferroviaria e delle vie navigabili.

Rimanenze lavori

I lavori in corso su ordinazione sono iscritti in base al criterio della percentuale di completamento o dello stato di avanzamento: i costi, i ricavi e il margine di commessa vengono riconosciuti in funzione dell'avanzamento dell'attività produttiva. Per l'applicazione di tale criterio si adotta il metodo del costo sostenuto e delle ore lavorate.

Tale metodo è stato adottato trattandosi di lavori in corso su ordinazione di durata ultrannuale (ossia con un contratto di esecuzione che investe un periodo superiore a dodici mesi) e sussistendo i requisiti previsti dal principio contabile nazionale OIC 23.

C I 3 Rimanenze lavori in corso su ordinazione	31/12/2020	01/01/2020 Trasferimento a seguito scissione
Intervento ponte ferroviario Rosolina	783.268	763.428
Ponte Rantin	159.273	87.430
Completamento sottopasso SP14 Bojon ADP	0	1.703.642
totale	2.554.500	2.554.500

Nel corso dell'esercizio si sono conclusi i lavori delle opere complementari al sottopasso ferroviario sulla SP14 in località Bojon coperte con fondi dell'Accordo di Programma integrativo n.5881 del 7 novembre 2014, con relazione acclarante redatta dal collaudatore in data 31.12.2020.

Gli altri lavori in corso su ordinazione riguardano la costruzione del nuovo Ponte Rantin, per il quale è stata completata la progettazione esecutiva, e il rialzo del Ponte ferroviario di Rosolina in località Loreo per il quale si è conclusa la progettazione esecutiva con inizio lavori nel 2022.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
21.462.720	49.944	21.412.776

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato in quanto la variazione che si sarebbe rilevata non presenta valori significativi e poiché, in massima parte non esistono crediti con durata superiore ai 12 mesi.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali e di settore.

I crediti iscritti in bilancio rappresentano diritti ad esigere importi di disponibilità liquide da clienti o da altri terzi e sono valutati secondo il valore presumibile di realizzazione.

La stima del fondo svalutazione crediti avviene tramite l'analisi dei singoli crediti, con determinazione delle perdite presunte per ciascuna situazione di anomalia già manifesta o ragionevolmente prevedibile, e la stima, in base all'esperienza e ad ogni altro elemento utile, delle ulteriori perdite che si presume si dovranno subire sui crediti in essere alla data di bilancio. L'accantonamento al fondo svalutazione dei crediti assistiti da garanzie tiene conto degli effetti relativi all'escussione di tali garanzie, ove esistenti.

Le rettifiche di fatturazione sono tenute in considerazione nel rispetto del principio della competenza e della prudenza. Gli sconti e abbuoni di natura finanziaria sono rilevati al momento dell'incasso. I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Non viene esposta la ripartizione geografica dei crediti in quanto tutte le attività sono svolte completamente nel territorio italiano in particolare nella Regione del Veneto.

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	-	2.561.726	2.561.726	2.561.726	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	-	38.990	38.990	38.990	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	11.172.810	11.172.810	11.172.810	-
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	692.887	692.887	692.887	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	49.944	6.612.393	6.662.337	763.076	5.899.261
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	28.800	28.800		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	305.170	305.170	305.170	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	49.944	21.412.776	21.462.720	15.534.659	5.899.261

L'analisi della voce è la seguente:

C II 1 – Crediti clienti	31/12/2020
crediti clienti - Divisione Ferroviaria	2.557.832
crediti clienti - Divisione Navigazione Interna	3.894
Totale Azienda	2.561.726

I crediti verso clienti rappresentano nella quasi totalità (€ 2.516.280) il credito verso Trenitalia per il noleggio del materiale rotabile in forza del contratto stipulato in data 9.11.2020 rubrica n.4987 per n.20 convogli ETR in leasing e n. 2 ETR 340 di proprietà.

C II 2 Crediti verso imprese controllate	31/12/2020
Crediti verso impresa controllata Veneto Logistica S.r.l.	38.990
Totale	38.990

I crediti verso le società controllate derivano dal servizio di “service amministrativo” svolto annualmente dalla controllante sulla base di Convenzioni sottoscritte con le stesse fin dalla loro costituzione.

C II 4 Crediti verso controllante Regione Veneto	31/12/2020
S.do trasferimento contributo IV trimestre CDS Trenitalia	913.634
Ponte ferroviario di Rosolina DGR 265/2020 ft. 20NE0023 del 29.12.2020	139.685
S.do contributo funzionamento per la Navigazione DGR 1676 del 9.12.2020	209.836
Riparto fondi erariali per minori ricavi da traffico passeggeri Covid DGR 1814 del 29.12.2020	6.841.962
Contributo Historic Italia-Croazia rendicontazione I semestre 2020	247.692
Soppressione PL e adeguamento di sottopassi ferroviari linea AM DGR 1676 del 9.12.2020	2.820.000
Totale	11.172.809

I crediti verso la Regione Veneto sono oggetto di asseverazione da parte dell'organo di revisione e conciliazione con la controllante stessa ai sensi dell'art.11 comma 6 lett.j) del D.Lgs. 118/2011.

C II 5 Crediti verso imprese sottoposte ctl c.ante	31/12/2020
Verso società Sistemi Territoriali SpA – ft. emesse per service IV trim.2020 e per addebito personale distaccato mese di novembre 2020	102.317
Verso società Sistemi Territoriali SpA – ft. da emettere per addebito personale distaccato mese di dicembre 2020, per conguaglio saldo pedaggio, per ripartizione costi comuni uffici Piove di Sacco anticipati dalla società per conto di ST	202.235
Verso società Sistemi Territoriali SpA per penali di cui alla DGR 1649 del 01/12/2020	330.779
Verso AIPO per ripartizione fondi INIWAS	57.556
Totale	692.887

C II 5 BIS Crediti tributari (entro dodici mesi)	31/12/2020	31/12/2019
crediti tributari (IVA)	23.886	10.221
credito imposta Ires (per ritenuta 4% su contributi, rit.fisc.int.attivi)	700.000	33.512
Credito imposta Irap		6.211
credito imposta Covid	14.721	0
credito imposta su investimenti effettuati 2020	17.645	0
Tr.int.art.1 DL 03/2020	5.700	0
Irpef imp.sostitutiva 11% su rivalutaz.TFR	206	0
Bonus art.66 cod.1655	918	0
Totale	763.076	49.944

C II 5 BIS Crediti tributari (oltre dodici mesi)	31/12/2020
credito imposta IRES per 4% su contributi – rimborso da AE	5.899.261
totale	5.899.261

Il credito d'imposta accumulato nell'anno per le ritenute effettuate da parte della Regione Veneto sui contributi erogati per scopi diversi dall'acquisto di beni strumentali, per la parte eccedente € 700.000 compensabili nell'anno, verrà richiesto a rimborso all'Agenzia delle Entrate dopo l'invio della dichiarazione fiscale. Tale rimborso risulta indispensabile ai fini dell'equilibrio finanziario della società e della solvibilità della stessa.

C II 5 ter Imposte anticipate	31/12/2020
Credito imposte anticipate Ires	28.800

C II 5 Crediti verso altri (entro 12 mesi)	31/12/2020
Trenitalia per penali anni 2013 – 2017	250.000
Min. Lav. Prev. Soc. per gli oneri di malattia	14.785
diversi - Divisione Ferroviaria	34.347
diversi - Divisione Navigazione Interna	6.038
Totale	305.170

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
481.447		481.447

I criteri di valutazione delle partecipazioni in imprese controllate, collegate e altre, iscritte nell'attivo circolante, sono i medesimi adottati per le partecipazioni iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie già riportati nella sezione relativa.

Le partecipazioni maggioritarie sono le seguenti:

Denominazione	Veneto Logistica Srl (CONTROLLATA)
Città o Stato	ROVIGO
Capitale in euro	850.000
Utile ultimo esercizio in euro	73.010
Patrimonio netto in euro	816.711
Quota posseduta in euro	462.585
Quota posseduta in %	56,64%
Valore a bilancio o corrispondente credito	481.447

Le partecipazioni delle controllate non costituiscono immobilizzazioni in quanto le loro quote per espressa volontà regionale non rappresentano più un investimento durevole.

La legge regionale n.39 del 29 dicembre 2020 dispone espressamente che le risorse risultanti dalla cessione della partecipazione in Veneto Logistica S.r.l. vengano utilizzate a copertura del fabbisogno connesso all'aumento di capitale della società Interporto di Rovigo S.p.A..

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
40.342.244	174.622	40.167.622

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	174.545	40.162.694	40.337.239
Denaro e altri valori in cassa	77	4.928	5.005
Totale disponibilità liquide	174.622	40.167.622	40.342.244

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Le disponibilità liquide rappresentano i saldi attivi dei depositi bancari, postali, nonché il denaro e i valori in cassa alla chiusura dell'esercizio.

I depositi bancari e postali sono valutati al presumibile valore di realizzo, il denaro e i valori bollati in cassa al valore nominale.

Per la movimentazione intervenuta nell'esercizio si rinvia all'allegato rendiconto finanziario.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.796.595	3.992	2.792.603

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

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.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	3.022	3.022
Risconti attivi	3.992	2.789.581	2.793.573
Totale ratei e risconti attivi	3.992	2.792.603	2.796.595

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

D - Ratei e Risconti attivi	31/12/2020	01/01/2020 Trasferimento da scissione	31/12/2019
Divisione Ferroviaria – conto esercizio			
Ratei attivi:			
ratei attivi – interessi c.c bancari	3.022	-	-
totale	3.022	-	-
Risconti attivi:			
risconti attivi (entro esercizio successivo) fornitori vari	32.957	11.486	3.992
assicurazioni varie	190.789	75.576	
canoni leasing 126.001	174.562	188.813	
canoni leasing 126.002	174.562	188.813	
canoni leasing motori	13.411	14.325	
canoni leasing carrelli	24.229	25.881	

D - Ratei e Risconti attivi	31/12/2020	01/01/2020 Trasferimento da scissione	31/12/2019
Intervento con contributo CEE - HISTORIC	64.834	23.230	
Interventi con contributi ministeriali rifinanziamento ADP – sist. alveo P.te Brenta	601.687	-	
SC sicurezza ferroviaria (ponti, pot.armamento e fer.Brentasecca)	648.819	1.028.982	
totale	1.925.850	1.557.106	3.992
TOTALE DIVISIONE FERROVIARIA	1.928.872	1.557.106	3.992
Divisone Navigazione Interna – conto esercizio			
Risconti attivi:			
risconti attivi (diversi entro esercizio successivo) – fornitori vari	7.809	5.074	
assicurazioni varie	-	58.574	
Interventi L. 380/90 (interventi sistema idroviario padano veneto e litoranea veneta)	855.013	1.044.577	
Interventi L.112 risez.Bocca sud	4.900	-	
TOTALE DIVISIONE NAVIGAZIONE	867.722	1.108.225	
TOTALE AZIENDA	2.796.594	2.665.331	3.992

I risconti sono rappresentati dai costi sostenuti nel corrente esercizio ma di competenza dell'esercizio successivo (abbonamenti, canoni, premi assicurativi, ecc.) e dalla quota dei canoni leasing relativi al maxicanone iniziale che sono stati oggetto di riadeguamento.

Sono ricomprese inoltre le spese sostenute a fronte d'interventi di manutenzione ordinaria in ambito navigazione interna, non conclusi al 31/12, per i quali sono previsti contributi regionali ai sensi della Legge 380/1990 e 112/1998. Infine vengono riscontati i costi sostenuti relativi al Programma di Cooperazione Territoriale Europea Interreg VA Italia-Croazia, denominato HISTORIC, riguardante la valorizzazione del patrimonio archeologico e culturale nell'area adriatica.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
4.131.325	240.686	3.890.639

A seguito dell'operazione di scissione societaria parte delle riserve straordinarie per Euro 3.800.000,00 della società scissa è stata trasferita in aumento del capitale sociale della beneficiaria Infrastrutture Venete in data 01/01/2020.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	200.000	-	3.800.000		4.000.000
Riserva legale	39.919	81	-		40.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	-	685	-		685
Varie altre riserve	1	2	-		3
Totale altre riserve	1	687	-		688
Utile (perdita) dell'esercizio	766	(766)	-	90.637	90.637
Totale patrimonio netto	240.686	2	3.800.000	90.637	4.131.325

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	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	4.000.000		-	-	-
Riserva legale	40.000	A,B	40.000	81	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria	685	A,B,C	685	14.178	40.000
Varie altre riserve	3		-	-	-
Totale altre riserve	688		685	14.178	40.000
Totale	4.040.688		40.685	14.259	40.000
Quota non distribuibile			40.685		
Residua quota distribuibile			0		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
603.000		603.000

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	120.000	120.000
Totale variazioni	120.000	120.000
Valore di fine esercizio	603.000	603.000

La voce "Altri fondi" risulta così definito:

- € 483.000,00, trasferito da atto di scissione, relativo all'accantonamento rischi per cause in corso (causa Banco BPM) la cui udienza di precisazione delle conclusioni è stata differita a data destinarsi nel 2021;
- € 120.000,00 corrisponde all'accantonamento effettuato per l'adeguamento al contratto collettivo nazionale relativo agli anni 2018-2020 e riferito al personale dipendente.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
545.120		545.120

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.

L'importo iscritto corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2020 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. Il valore del TFR relativo a rapporti di lavoro già cessati alla data di bilancio e il cui pagamento viene effettuato nell'esercizio successivo sono classificati tra i debiti.

Tale valore non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D.Lgs.n.252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Le variazioni intervenute nell'anno 2020 si possono così sintetizzare:

Valore al 31 /12/2019	Trasferimento a IV per scissione	Cessati 2020	Accantonamento 2020	Rivalutazione al 31.12.2020	Valore al 31 /12/2020
0	526.277	(6.513)	18.851	6.505	545.120

Debiti

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
54.986.114	43.038	54.943.076

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale.

Non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato in quanto la variazione che si sarebbe rilevata non presenta valori significativi.

I debiti di natura commerciale sono inizialmente iscritti quando rischi, oneri e benefici significativi connessi alla proprietà sono stati trasferiti.

I debiti relativi a servizi sono rilevati quando i servizi sono stati resi.

I debiti finanziari e quelli sorti per ragioni diverse dall'acquisizione di beni e servizi sono rilevati quando esiste l'obbligazione della società verso la controparte. In presenza di estinzione anticipata, la differenza fra l'ammontare residuo del debito e l'esborso complessivo relativo all'estinzione è rilevata nel conto economico fra i proventi/oneri finanziari.

Non vi sono debiti con durata residua superiore ai cinque anni.

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
Acconti	-	888.321	888.321	888.321	-
Debiti verso fornitori	41.362	37.192.054	37.233.416	37.233.416	-
Debiti verso controllanti	-	2.413.906	2.413.906	2.355.906	58.000
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	4.105.822	4.105.822	4.105.822	-
Debiti tributari	322	158.047	158.369	158.369	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	347	237.554	237.901	237.901	-
Altri debiti	1.007	9.947.372	9.948.379	7.549.565	2.398.814
Totale debiti	43.038	54.943.076	54.986.114	52.529.300	2.456.814

I debiti più rilevanti al 31/12/2020 risultano così costituiti:

DEBITI	31/12/2020	01/01/2020 Trasferimento da scissione	31/12/2019
D 6 – Acconti (entro dodici mesi)			
Divisione ferroviaria			
- ADP accordo int.2017 SP 14	-	2.769.498	
totale	-	2.769.498	
Divisione navigazione			
- Ponti Ferroviari Rosolina	770.818	629.675	
- Ponte Rantin	117.503	11.833	
totale	888.321	641.508	
Totale azienda	888.321	3.411.006	-
D 7 - Debiti v/fornitori (entro dodici mesi)			
Divisione ferroviaria			
- per funzionamento	36.685.443		41.362
totale	36.685.443		41.362
Divisione navigazione			
- per funzionamento	518.247		-

DEBITI	31/12/2020	01/01/2020 Trasferimento da scissione	31/12/2019
- per investimenti	29.727		-
totale	547.974		-
Totale azienda	37.233.417	-	41.362
D11 – Debiti v/controllanti (entro dodici mesi)			
Divisione ferroviaria			
- Regione Veneto: personale distaccato presso società	54.569	-	
- Regione Veneto: gc canoni noleggio MR per minor fabbisogno contributo leasing	2.289.720	-	
- Regione Veneto: tributo consortile anno 2015	11.616		
Totale	2.355.905	-	-
D11.1 – Debiti v/controllanti (oltre 12 mesi)			
Divisione ferroviaria			
- Regione Veneto: trib.consorzio anno 2016	11.600		
- Regione Veneto: trib.consorzio anno 2017	11.600		
- Regione Veneto: trib.consorzio anno 2018	11.600		
- Regione Veneto: trib.consorzio anno 2019	11.600		
- Regione Veneto: trib.consorzio anno 2020	11.600		
Totale	58.000	-	-
D11.2 Debiti v/imprese sottoposte al controllo della controllante			
Divisione ferroviaria			
- debito fornitori Sistemi Territoriali Spa per note accredito emesse	(5.065)		
- fatture da ricevere: utenze e telefonia Sistemi Territoriali Spa	10.463		
- fatture da ricevere IV trim.2020 TPL Sistemi Territoriali Spa	3.799.999		
- minor ricavo biglietti.2020 Sistemi Territoriali Spa	152.957		
- debito verso Sistemi Territoriali Spa post – scissione (TFR RD 148)	56.599		
totale	4.014.953	-	-
Divisione navigazione			
- fatture da ricevere: utenze, telefonia, spese autostradali Sistemi Territoriali Spa	813		
- debito fornitori Sistemi Territoriali Spa per note accredito emesse	(7.881)		
- debito fornitori investimenti Risez.Po di Levante (Arpav)	6.615		
- debito verso AIPO: 50% delle spese sostenute per mantenimento livelli frequenze RIS 2020	33.403		
- importi incassati di competenza Sistemi Territoriali Spa (Iniwias - cred.v.AIPO, rimb.INAIL)	57.920		
totale	90.870		
Totale azienda	4.105.823	-	-
D 12 - Debiti tributari (entro dodici mesi)			
Divisione ferroviaria			
- IRPEF lav.dip.art.23/24 DPR 600	50.631		306
- IRPEF lav.dip.art.25 DPR 600	4.913		-
- addizionale comunale IRPEF lav.dip.te	257		-
- addizionale regionale	426		16
- IRAP	36.030		-
totale	92.257	-	322
Divisione navigazione			
- IRPEF lav.dip.art.23/24 DPR 600	60.436		
- IRPEF lav.dip.art.25 DPR 600	4.098		
- addizionale comunale IRPEF lav.dip.te	467		
- addizionale regionale	1.111		

DEBITI	31/12/2020	01/01/2020 Trasferimento da scissione	31/12/2019
totale	66.112	-	-
Totale azienda	158.369	-	322
D 13 - Debiti v/lst. di prev. e s. sociale (entro dodici mesi)			
Divisione ferroviaria			
- I.N.P.S. autonomi occasionali	488		-
- I.N.P.S.	69.199		347
- I.N.P.D.A.P.	12.283		-
- I.N.A.I.L.	(23.508)		-
- F.do PRIAMO	7.557		-
- Alleata Previdenza	275		
- Solidarietà Veneto Fondo Pensioni	1.032		-
totale	67.326	-	347
Divisione Navigazione Interna			
- I.N.P.S.	68.177		
- I.N.P.D.A.P.	32.134		
- I.N.A.I.L.	46.888		
- F.do PRIAMO	23.376		
totale	170.575	-	-
Totale azienda	237.901	-	347
D 14 - Altri debiti			
Divisione ferroviaria			
- personale dipendente (c/stipendi – compensi cococo, ferie maturate – premio risultato – quote sindacali- soc.mutuo soccorso)	335.690	76.549	1.007
- deposito cauzionale di terzi presso Piove di Sacco	35.022	35.022	
- verso partner Historic	206.088	-	
- verso Trenitalia minori ricavi viaggiatori	6.689.006	-	
- diversi (assicurazioni, condominiali, telefonia, personale, tasse automobilistiche, CDA)	28.881		
totale	7.294.687	112.578	-
Divisione navigazione interna			
- personale dipendente (c/stipendi - ferie maturate non godute- premio risultato – terziario- quote sindacali- cessione 1/5 stipendio- soc.mutuo soccorso- agos)	253.522	121.274	
- Unifin BO cessione 1/5	176	-	
- deposito cauzionale di terzi presso UNI	-	1.667	
- diversi (telefonia)	1.182	-	
totale	254.880	121.934	1.007
Totale Azienda	7.549.567	234.512	1.007
D 14.1 - Altri debiti oltre i dodici mesi			
Divisione navigazione interna			
-v. RV- Contrib. CEE Recovery Ten - IT33	2.398.814	2.398.814	
Totale	2.398.814	2.398.814	-
TOTALE COMPLESSIVO	54.986.115	6.044.332	43.038

I “debiti verso altri” oltre i 12 mesi rappresentano il residuo del contributo CEE progetto TEN-IT Recovery relativo all'accertamento dei lavori non evasi per interventi lungo la via navigabile Tartaro-Fissero-Canalbianco.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
54.636.739	105	54.636.634

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	105	2.059	2.164
Risconti passivi	-	54.634.575	54.634.575
Totale ratei e risconti passivi	105	54.636.634	54.636.739

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.

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

DIVISIONE FERROVIARIA	31/12/2020	01/01/2020 Trasferimento da scissione	31/12/2019
Ratei Passivi:			
Spese oneri commissioni e.c	1.768		105
totale	1.768	-	105

Risconti Passivi: C/Esercizio		
Forniture e servizi vari	-	9.243
Credito imposte per investimenti effettuati nel 2020	16.253	-
Penali Trenitalia e Sistemi Territoriali Spa	2.478.432	-
Bonus bici Trenitalia Spa	140.707	-
totale	2.635.392	9.243
Risconti Passivi: C/Impianti		
RP:FC 2007: SCMT MR	-	4.244
RP:FC 2009:SCMT GTW201 Testa	39.750	66.250
RP:FC 2012: Sottopasso Cavarzere	145.328	185.936
RP:FC 2014	61.080	61.080
RP:FC 2015	70.000	70.000
RP:FC 2017 cespite telefonia	74.109	166.628
RP: FC 2018	2.323	55.599
RP: FC 2019	-	(157.305)
RP: FC Res. Fabbricati uff.Piove di Sacco	487.002	512.191
RP: ADP CTC	913.556	1.505.218
RP: ADP Imp.sicurez.PL V300	440.168	733.622
RP: RV Contr.treni flirt	-	598.810
RP:RV Contr. Nuovo deposito Piove di Sacco	856.036	907.922
RP:RV diret.81T	-	533.125
RP:RV Contr. Fuc diret.81T	206.250	306.000
RP:RV Contr. MR opz.Stadler	2.778.265	3.254.529
RP:RV Contr. Leasing 126.001	174.563	188.813
RP:RV Contr. Leasing 126.002	174.563	188.813
RP:RV Contr. Leasing motori	13.411	14.325
RP:RV Contr. Leasing carrelli	24.229	25.881
RP:RV Contr. Upgrade MR Leasing	900.000	-

DIVISIONE FERROVIARIA	31/12/2020	01/01/2020 Trasferimento da scissione	31/12/2019
RP:RV Contr. Attivazione gara TPL	733	733	
RP:RV Contr. Rete Inv.2020	142.401	-	
RP:RV Contr. Str.2020	7.866	-	
VE41P004 Attrezzaggio FAM	6.561.460	7.442.666	
FSC - CTC RTB Protezione PL	302.400	302.400	
FSC - Asse Tematico B Elettr.AM	2.200.000	-	
RP: Accordo Integr.2014 ADP	861.730	-	
RIS 2 cespiti	3.441	5.809	
Historic	41.604	-	
RP: RV Soppressione PL	2.820.000	-	
totale	20.302.266	16.973.290	
TOTALE DIVISIONE FERROVIARIA	22.939.426	16.982.533	

DIVISIONE NAVIGAZIONE	31/12/2020	01/01/2020 Trasferimento da scissione
Ratei passivi:		
Ratei passivi: spese e oneri bancari	396	-
totale	396	-
Risconti passivi: c/impianti		
N4038043621B Nuova .Conca Cavanella.	17.109.729	18.036.244
N4038043621A Nuova Conca Brondolo	12.860.390	13.523.151
N6038025271K Nuovo .Bacino Evoluzione Po Levante	7.490	9.356
N101121465B Armatura Laguna .Barbamarco	894.526	915.150
N6038025271EA Pontile V.Vecchia	24.656	28.349
N6038025271D man.str.p.m.Chiepp.	-	30.046
N20380265I arg.canale Rosolina	61.040	-
N20380265N m.conca Cortellazzo	68.648	-
N20380265H risez.Po di Levante	282.952	-
N173802084C2 1.2 adeg.cabine el.	-	111.282
N173802084C3 1.3 imp.videosorv.	-	97.800
N173802084C5 1.5 imp.illuminaz.	191.961	-
N173802084C4 1.4 soft.SCADA	-	51.500
RP:UNI C/FUNZ.2009 Cespiti	-	110
RP:UNI C/FUNZ.2010 Cespiti	82	288
RP:UNI C/FUNZ.2011 Cespiti	-	298
RP:UNI C/FUNZ.2012 Cespiti	53	1.463
RP:UNI C/FUNZ.2013 Cespiti	7.701	11.746
RP:UNI C/FUNZ.2014 Cespiti	2.783	4.196
RP:UNI C/FUNZ.2015 Cespiti	2.648	5.329
RP:UNI C/FUNZ.2016 Cespiti	6.382	10.165
RP:UNI C/FUNZ.2017 Cespiti	11.530	18.955
RP: UNI C/FUNZ.2018 Cespiti	25.763	34.490
RP: UNI C/FUNZ.2019 Cespiti	26.946	32.379
RP: UNI C/FUNZ.2020 Cespiti	111.637	-

totale	31.696.917	32.922.297
TOTALE DIVISIONE NAVIGAZIONE	31.697.313	32.922.297
TOTALE AZIENDALE	54.636.739	49.904.830

I risconti passivi rappresentano i contributi statali, regionali e comunitari a copertura sia di spese di gestione infrannuale di competenza dell'anno successivo (c/esercizio), sia di quote di ammortamento per cespiti acquistati con tali contributi (c/impianti), come evidenziato nelle tabelle precedenti distinte tra divisione ferroviaria e divisione navigazione.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
197.319.657	7.000	197.312.657

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	5.731.948		5.731.948
Variazioni rimanenze prodotti	40.602		40.602
Variazioni lavori in corso su ordinazione	(1.611.960)		(1.611.960)
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	193.159.067	7.000	193.152.067
Totale	197.319.657	7.000	197.312.657

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

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

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

L'analisi della voce è la seguente:

A 1 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Descrizione	31/12/2020
NOLEGGIO MR:	
- ETR 340 FLIRT n.2 (proprietà)	326.560
- ETR 360 FLIRT n.4 + ETR 343 FLIRT n.16 (leasing)	2.289.720
- Locotrattore Fresia	11.360
Totale noleggio MR	2.627.640
PEDAGGIO AM:	
- Pedaggio a consuntivo ST	748.489
Totale pedaggio	748.489
SERVICE:	
Service amministrativo ST	115.000
Service personale ST	90.000
Service contratti ST	85.000

Descrizione	31/12/2020
Service societario ST	20.000
Service amministrativo VEL (incluso compenso AU)	10.000
Totale service	320.000
Altri:	
Lavori c/terzi – chiusura lavori in corso su ordinazione ADP SP14	2.010.743
Compenso servizio rendicontazione UNI	25.077
Totale altri	2.035.820
Totale A1/Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.731.949

A 2 – Variazione delle rimanenze di materie prime e sussidiarie

Descrizione	31/12/2020
variazione delle rimanenze del magazzino di Piove di Sacco	41.854
variazione delle rimanenze del magazzino di Cavanella D'Adige	(1.251)
totale	(40.603)

Gli importi rappresentano la differenza fra il valore delle scorte trasferite a seguito scissione e il valore delle scorte al 31.12.2020.

A 3 – Variazione dei lavori in corso su ordinazione

Descrizione	31/12/2020
divisione ferroviaria	
lavori ADP SP14	(1.703.642)
divisione navigazione	
lavori ponte ferroviario Rosolina	19.840
lavori Ponte Rantin	71.843
totale	(1.611.959)

In questa voce è stato rilevato il valore dei contributi maturati, calcolati col metodo della percentuale di avanzamento dei lavori eseguiti per conto della Regione. Variazione negativa legata alla conclusione dei lavori del Sottopasso Ferroviario SP14 con conseguente storno dalle rimanenze e rilevazione del valore finale in A1 “ricavi da vendita e prestazioni”.

A 5 - Altri ricavi e proventi

descrizione	31/12/2020	31/12/2019
Divisione ferroviaria		
- concessioni e canoni diversi	38.875	
- vendita materiale fuori uso	6.103	
- addebito costo personale distaccato presso Sistemi Territoriali	291.281	
- risarcimenti danni da sinistri attivi e indennizzi	4.077	
- rimborsi oneri diversi (costi di pubblicazione gare, costi vari anticipati)	18.585	
- partite straordinarie	429	
- prestazione a carico ST (collaborazione AU per scissione, nolo n.2 autocarri)	-	7.000

descrizione	31/12/2020	31/12/2019
totale	359.349	7.000
Divisione Navigazione Interna		
- vendita materiale fuori uso	1.059	
- risarcimenti danni da sinistri attivi	14.000	
- rimborso spese contrassegni LV	199.069	
- partite straordinarie	30.049	
- rimborsi oneri diversi (costi di pubblicazione gare)	2.695	
totale	246.872	
totale azienda	606.221	7.000

Tali ricavi riguardano in particolare per la parte ferroviaria l'addebito del costo del personale operativo e dirigenziale distaccato presso la ditta Sistemi Territoriali (€ 291.281) e i canoni per fitti e attraversamenti (€ 38.875).

Per la parte relativa alla navigazione i ricavi sono relativi essenzialmente ai rimborsi per i contrassegni Laguna Veneta (€ 199.069). Le partite straordinarie sono relative ad un errato addebito in scissione di sconto passivo per intervento già chiuso nell'anno precedente (€ 30.046).

A5* altri ricavi contribuiti - DIVISIONE FERROVIARIA	31/12/2020
A5* - altri ricavi Contributi c/esercizio	
CONTRIBUTO TPL x C.d.S. Trenitalia	140.200.000
CONTRIBUTO TPL x C.d.S. Sistemi Territoriali	15.199.996
CONTRIBUTO TPL x C.d.S. partite pregresse Trenitalia	6.998.000
CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO Infrastruttura Ferroviaria	1.430.757
CONTRIBUTO GESTIONE STRAORDINARIA Infrastruttura Ferroviaria	597.749
CONTRIBUTO STRAORDINARIO progettazioni e studi di fattibilità sicurezza opere d'arte	292.134
CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO TPL	1.600.000
CONTRIBUTO INVESTIMENTI MR TPL x C.d.S. Trenitalia	13.989.979
CONTRIBUTO PER COVID credito d'imposta	22.026
CONTRIBUTO ACQUISTO BENI credito d'imposta	1.392
CONTR.C/ES: ADP chiusi interventi sicurezza ferroviaria	589.399
CONTR.C/ES: Leasing 126.002	158.801
CONTR.C/ES: Leasing 126.001	158.801
CONTR.C/ES: Leasing motori	10.172
CONTR.C/ES: Leasing carrelli	18.444
CONTR.C/ES: Leasing Convogli ETR 343 e 360 (al netto ricavo da noleggio)	513.596
CONTR.C/ES: Leasing Scorte Convogli ETR 343 e 360	37.839
CONTR.FC 2012: Manut. ord.	40.608
CONTR.FC 2018: Manut. ord.	53.276
CONTR.FC 2019: Manut. ord.	109.495
Totale contributi c/esercizio	182.022.464
A5* - altri ricavi Contributi c/impianti	
CONTR.C/IMP:ADP	937.001
CONTR.C/IMP:FONDO COMUNE	117.707
CONTR.C/IMP: Flirt	598.810
CONTR.C/IMP: ATR Stadler	476.265
CONTR.:81T Attrezzaggio linea Adria-Mestre	164.000
CONTR: Attrezzaggio AM	881.206

A5* altri ricavi contribuiti - DIVISIONE FERROVIARIA	31/12/2020
CONTR. CESPITI RIS II	2.368
Totale contribuiti c/impianti	3.177.357
TOTALE contribuiti Divisione Ferroviaria	185.199.821

A5*altri ricavi contribuiti – DIV.NAVIGAZIONE	31/12/2020
A5* - altri ricavi Contribuiti c/esercizio	
UNI:Contr.C/Personale	3.183.936
UNI:Contr.C/Funzionamento	1.114.301
UNI:C/C/Eser. Conche FTC	97.869
UNI:C/C/Eser. Man. Bocche mare	304.043
UNI:C/C/Eser. Idrovia Po Brondolo	24.555
UNI:C/C/Eser. Conche Litoranea Veneta	66.588
UNI:C/C/Eser. Insed.PO di Levante	145.387
UNI:C/C/Eser. Man. Pontili	227.100
UNI:C/C/Eser. Sicurezza Impianti	535.550
Totale contribuiti c/esercizio	5.699.329
A5* - altri ricavi Contribuiti c/impianti	
UNI:C/C/Imp.Cespiti (ammortamenti)	38.231
UNI:Contr. Amm.to Moli Barbamarco	20.625
Contr. Amm.to Strumentazione bacino evoluzione	1.867
Contr.Amm.to Conche Cavanella	926.517
Contr. Amm.to Conca Di Brondolo	662.761
Contr. Amm.to Pontile Valle Vecchia	3.693
Totale contribuiti c/impianti	1.653.694
TOTALE contribuiti Divisione Navigazione	7.353.023
TOTALE CONTRIBUTI AZIENDA	192.552.844

Ferroviario:

I valori della divisione ferroviaria rappresentano principalmente i contributi regionali ricevuti in forza dell'art.4 della delega interorganica Legge Regionale n. 40 del 14.11.2018 e precisamente il contributo per il TPL destinato alle imprese ferroviarie Trenitalia e Sistemi Territoriali, il contributo per investimenti in materiale rotabile previsti nel Contratto di Servizio di Trenitalia e i contributi per il funzionamento societario distinto per settori.

Erogato inoltre contributo straordinario per progettazioni e studi fattibilità su opere d'arte propedeutico a una serie di interventi di soppressione PL già autorizzati e previsti per l'esercizio 2021.

Gli altri valori fanno riferimento alle quote di ammortamento degli impianti e del materiale rotabile acquisiti nel tempo con contributi regionali, con il Fondo Comune Ferrovie ex L.297/78, con i fondi di cui all'A.D.P Stato Regione Veneto D.lgs. 422/97.

Si rilevano i contributi per il leasing di n.4 convogli ETR 360 e n.16 convogli ETR 343 al netto dei ricavi relativi al noleggio dei convogli stessi a Trenitalia.

Si rileva infine un credito di imposta come contributo fiscale Covid-19 di Euro 22.026,00 a fronte degli acquisti e servizi effettuati per la sanificazione straordinaria legata alla pandemia.

Navigazione:

I valori della divisione navigazione rappresentano i contributi regionali assegnati per il funzionamento della struttura adibita alla gestione e manutenzione delle vie navigabili e relative opere idrauliche e quanto assegnato per interventi specifici di ripristino e di mantenimento.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
197.103.372	6.235	197.097.137

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	387.991	278	387.713
Servizi	182.767.961	4.039	182.763.922
Godimento di beni di terzi	3.304.522		3.304.522
Salari e stipendi	3.652.733		3.652.733
Oneri sociali	1.094.268	39	1.094.229
Trattamento di fine rapporto	230.769		230.769
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	165.000		165.000
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	35.029	374	34.655
Ammortamento immobilizzazioni materiali	5.158.540	854	5.157.686
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti	120.000		120.000
Oneri diversi di gestione	186.559	651	185.908
Totale	197.103.372	6.235	197.097.137

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

B 6 - Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
Divisione Ferroviaria	31/12/2020	31/12/2019
- beni per manutenzione linea, fabbricati, impianti e opere d'arte	28.593	
- pietrisco	17.753	
- beni per ACEI, PL	69.010	
- ricambi attrezzature e accessori CED	13.218	-
- carburanti/lubrificanti per mezzi	13.256	
- materiale sanitario	14.863	
- cancelleria, stampati	18.568	
- materiali di consumo e vari	15.032	278
totale	190.293	278
Divisione Navigazione		
- carburanti/lubrificanti per la trazione natanti	10.666	
- carburanti/lubrificanti per automezzi e attrezzature	31.331	
- beni per manutenzione Conche, vie navigabili e natanti	19.756	
- beni diversi (officina, uffici)	50.288	
- gasolio e g.p.l. per riscaldamento	19.243	
- materiali di consumo e vari	16.018	
- stampati (contrassegni targhe LV)	26.981	
- materiale sanitario	23.414	
totale	197.697	-

B 6 - Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
TOTALE AZIENDA	387.990	278

Per la divisione ferroviaria sono ricompresi principalmente pezzi di ricambio per la linea e l'infrastruttura ferroviaria. Per la divisione navigazione sono relativi a ricambi per riparazioni elettriche e meccaniche dei manufatti delle vie navigabili, per l'operatività dei natanti, per la dotazione dell'officina. Gli acquisti di materiale sanitario sono conseguenti alle misure adottate anti Covid.

B 7 – Servizi		
Divisione Ferroviaria - gestione ordinaria	31/12/2020	31/12/2019
servizi TPL per CdS imprese ferroviarie	162.397.996	
servizio TPL per CdS investimenti	13.989.979	
lavori linea armamento	966.452	
lavori fabbricati e opere d'arte	122.695	
lavori impianti elettrici, di circolazione, di sicurezza	354.442	
servizi per ACEI e PL	69.251	
servizi e sistema comunicazione terra/treno	30.000	
riparazione e manutenzione attrezzature e veicoli	11.509	
compensi difese contenzioni e collaudi	10.684	
consulenze e studi	82.927	
prestazioni professionali diverse	108.566	287
prestazioni LL.81-231	59.263	
servizi appaltati pulizia	103.195	
utenze diverse (telefonata, connessione internet, energia elettrica, acqua, gas, ecc.)	126.723	
assicurazioni	108.791	842
organi societari amministrativi e di controllo	46.492	2.472
servizi diversi per il personale	79.147	
oneri per smaltimento rifiuti speciali e monitoraggio igiene ambientale	38.677	
sistema informativo aziendale	81.857	
Inserzione avvisi di bando gara	21.105	
prestazioni diverse e altri servizi generali	10.791	439
totale	178.820.542	4.040
Divisione Ferroviaria prestazioni con contributo c/esercizio		
FC rimodulazione 2020 (anni 2012, 2014, 2015 e 2018)- servizi armamento e opere d'arte	203.379	
ADP sicurezza ferroviaria chiuso n.2 interventi sostituzione cavi elettrici linea AM	277.873	
ADP sicurezza ferroviaria chiuso intervento appoggi ponti Botta Barbegara	311.526	
Contributo straordinario – prestazioni professionali diverse	292.134	
totale	1.084.912	-
Divisione ferroviaria – prestazioni p/commesse c/terzi		
SP 14 Bojon Rifinanziamento ADP	307.004	
totale	307.004	-
totale Divisione ferroviaria	180.212.458	4.040
Divisione navigazione – gestione ordinaria	31/12/2020	31/12/2019
servizi ed appalti per manutenzione fabbricati, impianti, conche, vie navigabili	252.429	
servizi per manutenzioni altri beni (natanti, veicoli, attrezzature, ecc.)	63.469	
difese contenziosi in essere	2.417	
consulenze e studi	43.693	
prestazioni professionali diverse	30.161	

prestazioni LL.81-231	29.867	
servizi appaltati pulizia	51.796	
utenze diverse (telefonata, connessione internet, energia elettrica, acqua, gas, ecc.)	209.544	
assicurazioni	102.792	
organi societari amministrativi e di controllo	31.863	
Spese postali (invio contrassegni LV)	12.546	
servizi diversi per il personale (ticket restaurant, spese viaggi, corsi professionali)	82.903	
oneri smaltimento rifiuti	15.369	
sistema informativo aziendale	95.963	
servizio integrativo apertura conche	33.403	
prestazioni diverse e altri servizi generali	14.291	
totale	1.072.505	-
Divisione navigazione – prestazioni con contributi c/esercizio		
L. 380/1990 - manutenzione argini, ponti, impianti	1.097.050	
D.lgs 112/1998 - sistemazione moli e argini	304.043	
totale	1.401.093	-
Divisione navigazione – prestazioni p/commesse c/terzi		
Ponte Rantin	63.524	
Ponte ferroviario di Rosolina	18.382	
totale	81.906	-
totale Divisione Navigazione Interna	2.555.504	-
TOTALE AZIENDA		
	182.767.962	4.040

Ferrovio:

I servizi TPL, compresi gli investimenti, relativi ai Contratti di Servizio con Trenitalia e Sistemi Territoriali trovano esatta corrispondenza nei contributi ricevuti come dettagliato in precedenza nella riclassifica A5 “altri ricavi - contributi in conto esercizio”.

Si rilevano gli interventi svolti di manutenzione e messa in sicurezza della linea ferroviaria Adria-Mestre e degli annessi fabbricati, impianti, opere d'arte, ACEI e PL.

Tra le prestazioni professionali, in particolare, sono presenti diversi incarichi per l'adeguamento della Società alle direttive dell'ART e dell'ANSFISA.

Le spese di pulizia risultano influenzate significativamente dagli effetti provocati dalla pandemia.

Tra le prestazioni coperte con contributo specifico si segnalano le opere realizzate con fondi ADP per interventi di sostituzione cavi elettrici e consolidamento di ponti, nonché per i lavori c/terzi l'ultimazione del completamento del sottopasso ferroviario SP14 sempre all'interno dei fondi ministeriali ADP.

Navigazione:

Oltre ai consueti lavori di manutenzione delle vie navigabili si rilevano importanti interventi coperti con la Legge n. 380 /1990 relativi in particolare a impiantistica elettrica e di telecontrollo delle conche, risezionamenti e messa in sicurezza di aree portuali, manutenzioni straordinarie di pontili e conche.

B 8 - Godimento beni di terzi	
Divisione Ferroviaria	31/12/2020
canoni per uso locali e strutture ferroviarie	14.088
oneri condominiali	19.186
noli altri beni di terzi (stampanti)	13.096
canoni noleggio auto	11.075
canoni leasing convogli Stadler n.2 ATR e n.20 ETR	3.187.373
totale	3.244.818
Divisione Navigazione	
oneri condominiali e fitti locali	9.010

B 8 - Godimento beni di terzi	
noli altri beni di terzi (stampanti, ecc)	27.000
canoni noleggio auto	21.896
canone ormeggio natante	1.798
totale	59.704
TOTALE AZIENDA	3.304.522

I canoni leasing relativi ai canoni fatturati trimestralmente dalle banche trovano l'esatta corrispondenza nei contributi ricevuti dalla RegioneL con le medesime tempistiche.

Per il resto si tratta dell'affitto dei locali presso la sede legale di Padova, del noleggio delle stampanti e del noleggio a lungo termine degli autoveicoli aziendali utilizzati in particolare presso le unità operative locali.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente e somministrato ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

B 9 - Costi per il personale		
	31/12/2020	31/12/2019
Divisione Ferroviaria		
salari e stipendi	1.514.409	
oneri sociali	399.631	39
trattamento fine rapporto	94.804	
altri costi	112.654	
totale	2.121.497	39
Divisione Navigazione		
salari e stipendi	2.138.325	
oneri sociali	694.637	
trattamento fine rapporto	135.965	
altri costi	52.346	
totale	3.021.273	-
TOTALE AZIENDA	5.142.770	39

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali e svalutazioni

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

B 10 – Ammortamenti e svalutazioni		
B10 - A Ammortamenti beni immateriali		
	31/12/2020	31/12/2019
Divisione Ferroviaria		
Costi Software	15.694	
Altre Immobilizzazioni Immateriali	5.591	374
totale	21.285	374
Divisione Navigazione		
Costi Software	10.734	
Altre Immobilizzazioni Immateriali	3.010	
totale	13.744	-
TOTALE AZIENDA amm. beni immateriali	35.029	374
B10 - B Ammortamenti beni materiali		
Divisione Ferroviaria		

B 10 – Ammortamenti e svalutazioni		
Impianti e costruzioni leggere	18.226	
materiale rotabile Fresia	17.999	
ADP art.15 D.Lgs.422/97 MR Stadler	937.001	
FC L. 297/78 telesegnalamento e deposito PV	117.707	
Treni Flirt	598.810	
Attrezzaggio 81T su materiale rotabile	164.000	
Convogli ATR GTW	696.000	
Autoveicoli	16.970	854
Altri beni (attrezzature, mobili, materiale informatico, telefonia)	54.451	
Attrezzaggio SCMT linea AM	881.206	
totale	3.502.370	854
Divisione Navigazione		
imbarcazioni / motori	1.559	
Moli Barbamarco	20.625	
Bacino di Evoluzione (ecoscandaglio)	1.867	
Conche di Cavanella	926.517	
Conca di Brondolo	662.761	
Pontile Valle Vecchia	3.693	
Altri beni (attrezzature, mobili, materiale informatico, telefonia)	39.149	
totale	1.656.170	-
TOTALE AZIENDA amm. beni materiali	5.158.540	854
TOTALE AMMORTAMENTI	5.193.569	1.228

La parte principale degli ammortamenti è coperta con specifici contributi riscontati annualmente per tutta la durata del piano. Per la divisione ferroviaria gli ammortamenti “compensati” equivalgono ad € 3.177.357 mentre per la divisione navigazione ad € 1.615.462.

Altri accantonamenti

L'analisi della voce è la seguente:

B 13 - Altri Accantonamenti	31/12/2020
accantonamento adeguamento CCNL personale	120.000
totale	120.000

La voce di conto riguarda l'accantonamento per l'adeguamento in corso del contratto collettivo per gli anni 2018-2020, che trova corrispondenza nel fondo oneri diversi del personale.

Oneri diversi di gestione

B 14 - Oneri diversi di gestione	31/12/2020	31/12/2019
Divisione Ferroviaria		
ICI/IMU	3.343	
Imposta di bollo / registro	973	158
Tributi comunali e consorziali	17.351	
Sanzioni e penalità		71
Altri tributi (concess.gov., tasse automezzi, ecc.)	1.691	12
Abbonamenti riviste tecniche, giornali	3.183	

B 14 - Oneri diversi di gestione	31/12/2020	31/12/2019
Contributi associativi (ASSTRA, ecc.)	14.211	
Spese vid. libri sociali	516	310
Diritti Registro Imprese/CCIAA	190	100
Partite straordinarie	66.630	
totale	108.089	651
Divisione Navigazione		
Imposta di bollo (relative ai contrassegni LV)	53.130	
Altri tributi concess.gov., tasse automezzi, ecc.)	3.063	
Abbonamenti riviste tecniche, giornali	1.672	
Tributi comunali e consorziali	9.827	
Diritti Registro Imprese/CCIAA	103	
Contributi associativi	7.652	
Partite straordinarie	3.023	
totale	78.470	-
TOTALE AZIENDA	186.559	651

Divisione ferroviaria:

Le partite straordinarie riguardano principalmente:

- la notifica da parte della RV di oneri consorziali a ns carico relativi all'anno 2015 riguardante un'area in gestione alla Società; si è ritenuto quindi di stimare e accertare tale tributo anche per gli anni successivi dal 2016 al 2019 (€ 50.016);
- Ires detratta erroneamente nel 2020 (€ 3.363).

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(12.890)	1	(12.891)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	4.155	1	4.154
(Interessi e altri oneri finanziari)	(17.045)		(17.045)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(12.890)	1	(12.891)

I proventi diversi riguardano gli interessi maturati sul conto corrente bancario dedicato ai flussi del TPL.

Gli interessi e gli altri oneri verso banche sono costituiti principalmente da:

- commissioni su accordato fidi conto corrente banche MPS e BPM per € 9.140;
- commissioni bancarie per € 7.819.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
112.758		112.758

Le imposte correnti sono calcolate sulla base di una realistica previsione del reddito imponibile dell'esercizio, determinato secondo quanto previsto dalla legislazione fiscale e applicando le aliquote d'imposta in vigore alla data di bilancio.

Il relativo debito tributario è rilevato nello stato patrimoniale al valore nominale, al netto degli acconti versati nelle ritenute subite e nei crediti d'imposta compensabili e non richiesti a rimborso; nel caso in cui gli acconti versati, le ritenute ed i crediti eccedano le imposte dovute viene rilevato il relativo credito tributario.

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	141.558		141.558
IRES	99.363		99.363
IRAP	42.195		42.195
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	(28.800)		(28.800)
IRES	(28.800)		(28.800)
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	112.758		112.758

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Non risultano notificati alla data della presente accertamenti e rettifiche fiscali da parte degli organi dell'amministrazione finanziaria dello Stato.

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	203.395	
Onere fiscale teorico (%)	24	48.815
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0	
	0	
Totale	0	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
accantonamento adeguamento CCNL dipendenti	120.000	
Totale	120.000	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	0	
	0	
Totale	0	
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi	0	0
costi autovetture	99.611	
costi telefonia	1.158	
IMU	3.343	
costi indeducibili e sopravvenienze passive	75.428	
contributi covid-19	(22.026)	
superammortamenti e credito investimenti	(1.392)	

tfr alla previdenza integrativa	(8.706)	
perdite pregresse	(13.646)	
ace	(43.151)	
Totale	90.619	
Imponibile fiscale	414.014	
Imposte correnti IRES sul reddito dell'esercizio		99.363

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	216.285	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
costo del personale	5.142.770	
deduzioni	(4.660.096)	
compensi amministratori e collaboratori	55.111	
accantonamento ccnl dipendenti	120.000	
altri costi del personale	115.551	
Interessi impliciti netti canoni leasing	370.317	
soppravvenienze passive	66.257	
altre variazioni in aumento	5.313	
Totale	1.215.223	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
personale distaccato e contributi	(27.338)	
contributi personale UNI	(298.828)	
contributi Covid-19	(22.026)	
credito di imposta investimenti	(1.392)	
sopravvenienze attive	0	
Totale	(349.584)	
Totale	1.081.924	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	42.195
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0	
	0	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
	0	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:	0	
	0	
imponibile fiscale	1.081.924	
imposte correnti IRAP lordo		42.195
quota esente acconto 2020		0
imposte correnti IRAP sul reddito dell'esercizio		42.195

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

La fiscalità differita rileva la quota riferita all'accantonamento per l'adeguamento del CCNL del personale deducibile nei prossimi esercizi.

Le imposte differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocazione globale, tenendo conto dell'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee, sulla base delle aliquote medie attese in vigore nel momento in cui tali differenze temporanee si riverseranno (sulla base dell'aliquota effettiva dell'ultimo esercizio).

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 31 /12/2020	esercizio 31/12/2020	esercizio 31 /12/2020	esercizio 31/12/2020	esercizio 31 /12/2019	esercizio 31/12/2019	esercizio 31 /12/2019	esercizio 31/12/2019
	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP
Imposte anticipate:								
fondo adeguamento CCNL	120.000	28.800	0	0	0	0		0
Totale	120.000	28.800	0	0	0	0	0	0
Imposte differite:								
	0	0	0	0	0	0	0	0
Imposte differite (anticipate) nette	(120.000)	(28.800)	0	0	0	0	0	0
Differenze temporanee escluse	0	0	0	0	0	0	0	0

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.

situazione numerica del personale, distinta per tipologia di contratto al 31/12/2020	Gestione Ferroviaria	Navigazione Interna	Totale
	2020	2020	2020
Dirigenti	2		2
Dirigenti T.P.L.	1		1
148 - ruolo	24	3	27
148 - part time	2	1	3
Terziario - tempo indeterminato	0	2	2
Terziario - tempo indeterminato – part time	0	1	1
Addetti servizi ausiliari mobilità	4	7	11
Addetti servizi ausiliari mobilità Rovigo – part time	0	3	3
Addetti servizi ausiliari mobilità Cavanella d'Adige	0	41	41
Personale ferroviario in formazione	6		6
Totale al 31/12/2020	39	58	97

situazione numerica del personale al 31/12/2020	struttura Padova	struttura Piove	struttura Rovigo	struttura Cavanella	struttura Mira	totale
Dirigenti	1	1				2
Dirigenti TPL	1					1
personale uffici	16	2	10	6	3	37
personale operatore Cavanella				35		35
personale uffici rete		2				2
personale sicurezza trasporto		1				1
personale istruttore trasporto		1				1
personale manutenzione rete		3				3
personale manutenzione elettrica		2				2
personale stazione		5				5
personale sala operativa		1				1
personale capo unità manutenzione		1				1
personale ferroviario in formazione		6				6
Totale	18	25	10	41	3	97

Personale mediamente in servizio durante l'anno ed il relativo costo medio unitario aziendale	Consistenza media annua
Divisione ferroviaria	2020
Sede Padova	18,75

Personale mediamente in servizio durante l'anno ed il relativo costo medio unitario aziendale	Consistenza media annua
Piove di Sacco	25
totale	43,75
Costo medio annuo	48.491
Divisione Navigazione Interna	
Rovigo – Cavanella d'Adige	51,67
Mira	3
totale	54,67
Costo medio annuo	55.264

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

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo, incaricato anche della revisione legale dei conti, (articolo 2427, primo comma, n. 16 e 16-bis, C.c.) al netto dei contributi e delle spese previdenziali.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	37.717	20.000

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Quote	1	4.000.000
Totale		4.000.000

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono stati ricevuti contributi esclusivamente per l'espletamento della propria attività aziendale, come espressamente previsto nell'atto di delega interorganica D.G.R. 1854 del 6.12.2019 di cui alla Legge Regionale n.40 del 14.11.2018.

La Società inoltre ha ricevuto un credito d'imposta ("credito sanificazione e DPI", art.125 DL 34/2000) di € 22.026. Ai fini degli adempimenti sopracitati, si rinvia all'apposito Registro nazionale pubblicamente consultabile.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	90.637,30
5% a riserva legale	Euro	4.531,87
a riserva straordinaria	Euro	86.105,43
a dividendo	Euro	

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Amministratore Unico
Zancopè Ogniben Giovanni

Allegati al Bilancio 2020

RELAZIONI D.LGS 175/2016

ALLEGATO AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2020

RELAZIONE CIRCA I PROGRAMMI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE

(D.LGS 175/2016 art. 6 comma 2-4)

Per quanto ed in esecuzione dell'art. 6, commi 2 e 4, D.lgs. 175/2016, si illustra quanto segue.

Caratteristiche della Società e sua attività: una sintesi

Infrastrutture Venete S.r.l. è società partecipata per il 100% dalla Regione del Veneto, che le ha attribuito la funzione di gestione del trasporto ferroviario pubblico locale e regionale, di gestione delle infrastrutture ferroviarie e della navigazione interna regionali.

Con atto di scissione sottoscritto il 24/10/2019, con efficacia dal 01/01/2020, a seguito dell'esito favorevole dell'interpello presentato all'Agenzia delle Entrate, si è preceduto a dare attuazione alla programmata scissione della Sistemi Territoriali S.p.A. con conferimento del ramo scisso in Infrastrutture Venete S.r.l., pure interamente partecipata dalla Regione del Veneto.

I proventi delle attività attribuite alla Società derivano da:

- contributi regionali per contratti di servizio TPL ferroviario
- contributi regionali per spese di funzionamento del servizio TPL, della gestione della rete ferroviaria (tratta Adria-Mestre) e della navigazione;
- noleggio di materiale rotabile;
- service amministrativo, contrattuale, societario, paghe alla Sistemi Territoriali S.p.A;
- rilascio contrassegni per la navigazione nella Laguna Veneta.

Per quanto riguarda il controllo dei costi la Società predispone annualmente un "budget", oggetto di verifiche periodiche. Per consentire l'esame in tempo reale dell'andamento delle spese è stato adottato un sistema informatizzato integrato con la contabilità per la gestione del ciclo passivo e la contabilità analitica.

Ciò consente anche la separazione contabile delle diverse attività con l'analisi dei costi e ricavi per commessa.

In quanto operativa dal 1° gennaio 2020, non esistono dati economici e finanziari storici da presentare in questa sede.

Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale

Date queste premesse gestionali ed operative, la direzione della Società con la propria struttura tecnica e amministrativa, provvede a gestire un adeguato programma di valutazione del rischio di crisi aziendale articolato su diverse fasi ed aspetti:

- (dinamica finanziaria) monitoraggio continuo dei flussi finanziari in entrata ed uscita con adeguate procedure di copertura coerente con i fabbisogni e gli impieghi;
- (dinamica economica) controllo dei costi e dei ricavi rispetto al budget di esercizio con la relativa analisi degli scostamenti;
- (dinamica istituzionale) fornire alle strutture regionali competenti relazioni e resoconti a consuntivo delle attività svolte con cadenza periodica, indici di indebitamento trimestrali, budget ed obiettivi di medio-lungo periodo. Audit semestrali da parte delle Direzioni regionali preposte per la verifica economico-finanziaria e tecnico-prestazionale delle attività svolte dalla Società.

Tali processi e procedure interne appaiono adeguate, sulla base dell'attuale dinamica societaria, alla costante valutazione del rischio di crisi aziendale in modo tale da selezionare, individuare ed anticipare, per quanto possibile, eventuali situazioni di rischio di crisi aziendale e sembrano, in base alle informazioni disponibili elaborate con massimo scrupolo, atti a configurare un sistema coordinato di livelli di controllo adeguati all'attuale stato della Società.

La separazione contabile tra i business gestiti dalla società consente altresì la valutazione del rischio a livello di singola attività condotta.

Si rinvia alla nota proposta nella Relazione sulla Gestione circa le "Informazioni in materia di gestione dei rischi" circa le possibili criticità di carattere finanziario per effetto della ritenuta fiscale a titolo di acconto dell'IRES sui contributi erogati.

Conclusioni

Da quanto illustrato, considerato anche che i maggiori ricavi derivano da trasferimenti regionali e dai servizi svolti per altra società pubblica, che i contributi sono erogati a fronte di rendicontazioni di spese, che le operazioni di collaudo per gli interventi sovvenzionati sono effettuate da incaricati nominati dalla Regione, che l'amministrazione della società – in quanto derivante dall'organizzazione della scissa Sistemi Territoriali S.p.A. – ha consolidato nel tempo una gestione operativa efficiente, conseguendo risultati economici largamente positivi, che la Direzione ha attivato un importante piano di assunzioni per dotare l'azienda di un organigramma completo e strategico con figure di alto profilo, si valuta complessivamente che le attività svolte dalla Società non presentano, in base ai dati ed elementi oggi disponibili, elementi di criticità rilevante ai fini della presente Relazione diversi da quanto precedentemente illustrato.

ALLEGATO AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2020

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO

(D.LGS. 175/2016 art. 6 c. 4)

Per quanto e in esecuzione dell'articolo 6, commi 2 e 4, D.lgs. 175/2016, si illustra quanto segue.

Composizione societaria di Infrastrutture Venete Srl

REGIONE DEL VENETO 100%

La Società opera in condizioni di autonomia societaria e imprenditoriale, avendo, in particolare, un'autonoma capacità negoziale nei rapporti con i clienti e i fornitori e di definizione delle proprie linee strategiche e di sviluppo.

In relazione alla Governance Societaria, sulla base del vigente statuto:

- sono di competenza dell'assemblea dei soci le decisioni in merito a:
 - o approvazione del business plan
 - o concessione di garanzie, emissione di lettere di patronage o similari di importo superiore a Euro 200.000, da rilasciare a favore di società non controllate;
 - o acquisto, alienazione, dismissione a qualsiasi titolo, di rami d'azienda necessari per l'esercizio dei servizi pubblici affidati dagli enti pubblici soci;
 - o acquisto, alienazione, dismissione, di beni immobili e rami d'azienda, quando il valore delle transazioni sia superiore al 5 per cento del patrimonio netto;
- l'organo amministrativo può essere in forma di amministratore unico o di consiglio di amministrazione; attualmente è nominato un amministratore unico indicato dalla Regione Veneto;
- l'organo di controllo può essere in forma monocratica o collegiale; attualmente è nominato un sindaco unico che effettua anche il controllo contabile in qualità di revisore legale;
- può essere nominato un direttore generale da parte dell'organo amministrativo.

Di seguito si indica la composizione aggiornata degli organi societari.

Amministratore unico

ZANCOPE' Ogniben Giovanni (scadenza: approvazione bilancio al 31/12/2023)

Sindaco e Revisore unico

MURARI Carlo Alberto (scadenza: approvazione bilancio al 31/12/2021)

Direttore Generale

FASIOLO Giuseppe (in carica dal 01/01/2020)

Per effetto dell'atto di scissione del ramo di attività del 24/10/2019, efficace dal 01/01/2020, relativo alla gestione delle infrastrutture ferroviarie e della navigazione interna della Regione del Veneto, la Società ha acquisito da Sistemi Territoriali S.p.A. una struttura organizzativa già consolidata e adeguata ad assolvere gli adempimenti della vigente normativa in relazione all'attività sociale.

La Società ha istituito direttamente con nomine da parte dell'amministratore unico i seguenti organi.

Organismo di Vigilanza (ai sensi del D.Lgs. 231/2001), composto da membri esterni al 31/12/2020.

avv. ALACQUA Alessio	(Presidente)
dott.ssa QUAGLIA Silvia	(membro)
ing. Braccagni Massimo	(membro)

Responsabile per la prevenzione della corruzione (ex L.190/2012)

Responsabile per la Trasparenza (ex D.Lgs. 33/20103)

dott.ssa SORZE Stefania (figura interna – nominata in data 30/01/2020)

La Società ha adottato:

- il Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 per l'organizzazione, gestione e controllo di tutte le attività svolte;
- il Codice Etico, in cui sono rappresentati i principi generali (integrità, onestà, correttezza, professionalità, continuità aziendale e attenzione alle persone) che qualificano l'adempimento delle prestazioni lavorative e il comportamento nell'ambiente di lavoro;
- il Piano triennale di Prevenzione Corruzione e trasparenza ai sensi D.Lgs 33/2013 e L.190/2012;
- il Regolamento per l'affidamento di lavori, forniture e servizi;
- il Regolamento per la disciplina delle modalità di assunzione, dei requisiti di accesso e delle procedure selettive;
- il Regolamento per l'iscrizione all'albo fornitori della Società.

La Società è in possesso anche delle seguenti certificazioni:

- **Certificazione Sistema di Gestione per la Qualità**
norma ISO 9001:2015 certificato. n. IT 19/1154
- **Certificazione sistema di gestione della sicurezza e salute sul lavoro**
norma OHSAS 45001:2018 certificato n. IT 19/1293

Esiste un idoneo organigramma aziendale organizzato per funzioni e responsabili aggiornato.

In relazione alla struttura e all'organizzazione in essere, considerata l'organizzazione interna aziendale e l'articolazione funzionale, si ritiene esistano, alle attuali condizioni di operatività, le condizioni per valutare come adeguata l'organizzazione della governance aziendale, anche con riferimento all'integrazione degli strumenti di governo societario quali:

- a) regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività sociale alle norme di tutela della concorrenza;
- b) un ufficio di controllo interno per le relazioni sulla regolarità e l'efficienza della gestione, le cui funzioni sono ordinariamente svolte dal Collegio Sindacale e dal Revisore Legale;
- c) codici di condotta, le cui tematiche sono presenti e trattate nel Codice Etico adottato;
- d) programmi di responsabilità sociale, le cui tematiche sono presenti nel Codice Etico adottato.

Allegati al Bilancio 2020

ANALISI CONTO ECONOMICO PER ATTIVITÀ

CONTO ECONOMICO anno 2020		TPL	RETE	UNI	SERVIZI EXTRA	GESTIONE INVESTIMENTI	TOTALE
A	VALORE DELLA PRODUZIONE						
1	ricavi delle vendite e prestazioni	326.560	748.489	-	356.437	4.300.463	5.731.948
2	variazioni rimanenze magazzino	-	41.854	(1.251)	-	-	40.602
3	rimanenze lavori	-	-	9.777	-	(1.621.736)	(1.611.960)
4	incremento immobilizz.	-	-	-	-	-	-
5	altri ricavi e proventi	-	61.163	246.872	298.186	-	606.222
5*	altri ricavi (contributi c/esercizio)	163.997.996	2.050.532	4.336.468	1.392	22.166.455	192.552.845
	Totale valore della produzione (A)	164.324.556	2.902.038	4.591.866	656.015	24.845.182	197.319.657
B	COSTI DELLA PRODUZIONE						
6	per materie prime	24.857	165.436	197.697	1	-	387.991
7	per servizi	162.652.573	2.148.347	1.072.504	29.666	16.864.894	182.767.961
8	per godimento di beni di terzi	39.099	18.346	59.705	-	1	3.304.522
9	per il personale:						
	a salari e stipendi	525.205	540.719	2.138.325	448.485	-	3.652.733
	b oneri sociali	118.227	161.027	694.637	120.377	-	1.094.268
	c t.f.r.	31.582	34.853	135.965	28.368	-	230.769
	e altri costi (premio)	53.923	47.934	52.346	10.798	-	165.000
	totale personale	728.937	784.533	3.021.273	608.028	-	5.142.770
10	ammortamenti e svalutazioni:						
	a amm.to immob. immateriali	16.233	5.052	13.744	-	-	35.029
	b amm.to immob. materiali	247.197	77.815	40.708	1	4.792.819	5.158.540
	c altre svalutazioni	-	-	-	-	-	-
	totale ammortamenti e svalutazioni	263.430	82.867	54.452	1	4.792.819	5.193.569
11	variazioni rimanenze	-	-	-	-	-	-
12/13	accantonamenti	60.000	18.000	42.000	-	-	120.000
14	oneri diversi di gestione	15.938	83.644	78.470	8.394	90	186.559
	Totale costi della produzione (B)	163.784.834	3.301.172	4.526.100	646.089	24.845.176	197.103.372
	DIFF. VALORE/COSTI PRODUZ. (A-B)	539.722	(399.135)	65.765	9.926	6	216.285
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
15	proventi da partecipazioni						
16	altri proventi finanziari:						
	d prov. div. dai precedenti	4.084	49	22	-	-	4.155
	totale proventi finanziari	4.084	49	22	-	-	4.155
17	interessi e altri oneri finanziari	(5.967)	(3.407)	(7.665)	0	(6)	(17.045)
	Totale proventi ed oneri finanziari (C)	(1.883)	(3.358)	(7.643)	0	(6)	(12.890)
D	RETT. VALORE ATT. FINANZ.						
19	svalutazioni	-	-	-	-	-	-
	a di partecipazioni	-	-	-	-	-	-
	Totale rettifiche (D)	-	-	-	-	-	-
	RISULTATO PRIMA D.IMPOSTE (+A-B+C+D)	537.839	(402.493)	58.122	9.926	-	203.395
20	IMPOSTE SUL REDDITO ESERCIZIO	(74.653)	(3.430)	(34.675)	-	-	(112.758)
21	utile (perdita) dell'esercizio	463.186	(405.923)	23.447	9.926	-	90.637

Allegati al Bilancio 2020

BILANCI SOCIETA' CONTROLLATE E COLLEGATE

VENETO LOGISTICA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE DELLE INDUSTRIE 55, 45100 ROVIGO
Codice Fiscale	03773480284
Numero Rea	03773480284 RO - 137120
P.I.	03773480284
Capitale Sociale Euro	850.000 i.v.
Forma giuridica	società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	52.21.4
Società in liquidazione	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	INFRASTRUTTURE VENETE SRL
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	9.163.565	9.555.720
III - Immobilizzazioni finanziarie	25	25
Totale immobilizzazioni (B)	9.163.590	9.555.745
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	515.666	507.555
imposte anticipate	72.000	72.000
Totale crediti	587.666	579.555
IV - Disponibilità liquide	150.613	127.741
Totale attivo circolante (C)	738.279	707.296
D) Ratei e risconti	7.208	7.208
Totale attivo	9.909.076	10.270.249
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	850.000	850.000
IV - Riserva legale	8.189	7.153
VI - Altre riserve	99.007	79.320
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(213.495)	(303.400)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	73.010	20.724
Totale patrimonio netto	816.711	653.797
B) Fondi per rischi e oneri	392.619	418.343
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	478.338	551.928
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.700.739	2.884.645
Totale debiti	3.179.077	3.436.573
E) Ratei e risconti	5.520.669	5.761.536
Totale passivo	9.909.076	10.270.249

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.349.683	1.350.738
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	232.962	232.694
altri	5.843	17.238
Totale altri ricavi e proventi	238.805	249.932
Totale valore della produzione	1.588.488	1.600.670
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	945
7) per servizi	821.245	855.301
8) per godimento di beni di terzi	66.500	58.720
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	392.932	392.854
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	392.932	392.854
Totale ammortamenti e svalutazioni	392.932	392.854
12) accantonamenti per rischi	64.181	47.897
14) oneri diversi di gestione	13.150	42.526
Totale costi della produzione	1.358.008	1.398.243
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	230.480	202.427
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5.874	3.648
Totale proventi diversi dai precedenti	5.874	3.648
Totale altri proventi finanziari	5.874	3.648
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	157.179	174.309
Totale interessi e altri oneri finanziari	157.179	174.309
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(151.305)	(170.661)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	79.175	31.766
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	6.166	11.042
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	6.166	11.042
21) Utile (perdita) dell'esercizio	73.010	20.724

INTERPORTO DI ROVIGO SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE DELLE INDUSTRIE 53 PORTO, - ROVIGO (RO) 45100
Codice Fiscale	00967830290
Numero Rea	106835
P.I.	00967830290
Capitale Sociale Euro	5.836.159 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	522140
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	114.483	113.235
II - Immobilizzazioni materiali	17.361.481	17.795.165
III - Immobilizzazioni finanziarie	108.751	108.751
Totale immobilizzazioni (B)	17.584.715	18.017.151
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	674.551	504.697
esigibili oltre l'esercizio successivo	129.039	218.130
Totale crediti	803.590	722.827
IV - Disponibilità liquide	510.518	407.331
Totale attivo circolante (C)	1.314.108	1.130.158
D) Ratei e risconti	43.304	22.177
Totale attivo	18.942.127	19.169.486
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	5.836.159	5.836.159
VI - Altre riserve	-	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(134.089)	(294.400)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	213.780	160.311
Totale patrimonio netto	5.915.850	5.702.070
B) Fondi per rischi e oneri	17.104	34.264
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	116.283	106.370
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	710.070	617.199
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.015.780	2.155.050
Totale debiti	2.725.850	2.772.249
E) Ratei e risconti	10.167.040	10.554.533
Totale passivo	18.942.127	19.169.486

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.403.830	1.103.757
5) altri ricavi e proventi		
altri	491.518	514.850
Totale altri ricavi e proventi	491.518	514.850
Totale valore della produzione	1.895.348	1.618.607
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.615	8.425
7) per servizi	556.570	356.784
8) per godimento di beni di terzi	25.825	20.175
9) per il personale		
a) salari e stipendi	138.908	132.856
b) oneri sociali	42.778	40.559
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	10.970	10.359
c) trattamento di fine rapporto	10.970	10.359
Totale costi per il personale	192.656	183.774
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	611.131	591.114
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	26.015	21.088
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	585.116	570.026
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	104.000	89.816
Totale ammortamenti e svalutazioni	715.131	680.930
12) accantonamenti per rischi	2.841	3.010
14) oneri diversi di gestione	117.242	120.116
Totale costi della produzione	1.616.880	1.373.214
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	278.468	245.393
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	85	269
Totale proventi diversi dai precedenti	85	269
Totale altri proventi finanziari	85	269
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	25.961	52.103
Totale interessi e altri oneri finanziari	25.961	52.103
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(25.876)	(51.834)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	107
Totale rivalutazioni	-	107
19) svalutazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	107
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	252.592	193.666

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	38.812	33.355
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	38.812	33.355
21) Utile (perdita) dell'esercizio	213.780	160.311

RELAZIONE SINDACO UNICO - REVISORE LEGALE

INFRASTRUTTURE VENETE S.R.L.
Società soggetta a direzione e coordinamento da parte della Regione Veneto
Sede in Piazza G. Zanellato, 5 – 35131 Padova
Capitale sociale euro 4.000.000,00 i.v.
Codice fiscale e Partita IVA: 03792380283
Iscritta nel Registro delle Imprese di Padova al n. 03792380283
N. Rea PD-337811

RELAZIONE UNITARIA DEL SINDACO UNICO – REVISORE LEGALE

AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2020

Egregio Socio Unico,

il sottoscritto Sindaco Unico – Revisore Legale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c..".

La società nasce per effetto dell'operazione di scissione parziale e proporzionale, in neutralità fiscale, del ramo aziendale "infrastrutture ferroviarie e di navigazione interna" della società Sistemi Territoriali S.p.A., con progetto approvato dalla Giunta Regionale del Veneto con D.G.R. n.828 del 19.06.2019 e dalle rispettive assemblee societarie del 20.06.2019. Gli effetti della scissione hanno avuto efficacia dal 01.01.2020 e l'esercizio in esame rappresenta quindi l'inizio dell'operatività caratteristica aziendale.



A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio

2010, n.39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Il sottoscritto ha svolto la revisione legale del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2020 della Vostra Società, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2020, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono descritte nella sezione Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

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



Responsabilità dell'Amministratore Unico e Sindaco Unico per il bilancio d'esercizio

L'Amministratore Unico è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

L'Amministratore Unico è responsabile per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. L'Amministratore Unico utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.

Il Sindaco Unico ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare



da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, ho esercitato il giudizio professionale ed ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall'Amministratore Unico, inclusa la relativa informativa;
- sono giunto ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'Amministratore Unico del presupposto della continuità aziendale e, in base agli



elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, sono tenuto a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del mio giudizio. Le mie conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

- ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- ho comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

La Società è soggetta a direzione e coordinamento in quanto controllata dalla Regione del Veneto. In proposito si precisa che l'esame del revisore non è stato esteso ai dati essenziali del soggetto che esercita la direzione e il coordinamento sulla società oggetto di revisione.



Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10

L'Amministratore Unico della Società Infrastrutture Venete S.r.l. è responsabile per la predisposizione della Relazione sulla Gestione al 31 dicembre 2020, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

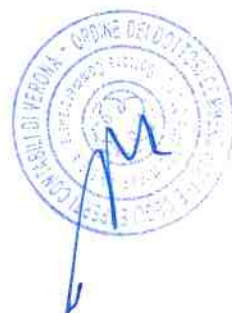
Ho svolto le procedure di revisione al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della Relazione sulla Gestione con il bilancio d'esercizio della Società Infrastrutture Venete S.r.l. al 31 dicembre 2020 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A mio giudizio, la Relazione sulla Gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2020 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non ho nulla da riportare.

Al bilancio di esercizio sono inoltre allegati:

- a) Relazione di cui D.LGS 175/2016 Art. 6 comma 2-4 circa la valutazione del rischio di crisi aziendale;
- b) Relazione di cui D.LGS 175/2016 Art. 6 comma 4 sul Governo Societario;
- c) Analisi Conto Economico per Attività;
- d) Tabelle riassuntive dei bilanci delle società controllate e collegate Veneto Logistica S.r.l. e Interporto di Rovigo S.p.A..



B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

B1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Ho partecipato alle assemblee dei soci e mi sono incontrato con l'Amministratore Unico e, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Ho acquisito dall'Amministratore Unico, anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione in particolare sul perdurare degli impatti prodotti dall'emergenza sanitaria Covid-19 anche nei primi mesi dell'esercizio 2021 e sui fattori di rischio e sulle incertezze significative relative alla continuità aziendale nonché ai piani aziendali predisposti per far fronte a tali rischi ed incertezze, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da riferire



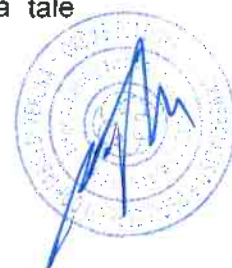
Ho incontrato i Sindaci e gli Amministratori delle società controllate - collegate e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Ho incontrato l'Organismo di Vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Ho acquisito conoscenza e ho vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e in ordine alle misure adottate dall'Amministratore Unico per fronteggiare la situazione emergenziale da Covid-19, anche tramite incontri con i responsabili delle funzioni aziendali e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

L'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono variati a seguito dell'operazione di scissione parziale e proporzionale del ramo aziendale infrastrutture ferroviarie e di navigazione interna della società Sistemi Territoriali S.p.A. avente efficacia dal 01.01.2020, con progetto approvato dalla Giunta Regionale con D.G.R. n. 828 del 19.06.2019 e nelle rispettive assemblee societarie del 20.06.2019. Gli effetti della scissione hanno avuto efficacia dal 01.01.2020 e l'esercizio in esame rappresenta quindi l'inizio dell'operatività caratteristica aziendale.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, anche con riferimento agli impatti dell'emergenza da Covid-19 sui sistemi informatici e telematici, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non ho osservazioni particolari da riferire.



Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al Bilancio d'Esercizio

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

Il risultato economico della società per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 è pari ad un utile di Euro 90.637 (Euro novantamilaseicentotrentasette,00).

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

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta, invito il Socio Unico ad approvare il Bilancio d'Esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, così come redatto dall'Amministratore Unico.

Il Sindaco Unico concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dall'Amministratore Unico in Nota Integrativa.

Il Sindaco Unico – Revisore Legale

Dott. Carlo Alberto Murari



Verona, 03 Giugno 2021