

BILANCIO 2021



**BILANCIO ESERCIZIO
2021**

CARICHE SOCIALI

AMMINISTRATORE UNICO Zancopè Ogniben dott. Giovanni

SINDACO UNICO Murari dott. Carlo Alberto

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2021

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 31/12/2021, sottoposto alla Vostra approvazione, riporta un risultato netto pari a euro 680.992,59 dopo ammortamenti per euro 4.800.128,34 ed imposte di competenza per euro 269.085,00.

1. DINAMICA GESTIONALE

In attuazione della legge regionale 14 novembre 2018 n.40 e successiva D.G.R. n. 1854 del 6.12.2019, la società Infrastrutture Venete S.r.l. ha svolto le attività istituzionali delegate, relative principalmente all'affidamento, regolazione e controllo dei servizi di trasporto pubblico ferroviario locale e regionale e alla gestione delle infrastrutture ferroviarie e di navigazione interna, comprensive di tutti gli immobili, gli accessori e le relative pertinenze di proprietà regionale.

Avvalendosi di una propria struttura direzionale dedicata la società si è occupata di investimenti in nuove opere e/o manutenzioni straordinarie funzionali all'ammodernamento della rete e degli impianti sia per il settore ferroviario che per il settore della navigazione interna, con specifici finanziamenti a copertura.

Nella parte finale dell'anno si sono formalizzati i Contratti applicativi di acquisto di nuovo materiale rotabile relativi a n. 6 elettrotreni e n. 2 treni "ibridi", la cui consegna è prevista tra la seconda metà del 2023 e l'inizio del 2024.

Sono proseguite regolarmente le attività di noleggio del materiale rotabile di proprietà e in leasing, di service tecnico, amministrativo e finanziario nei confronti della società Sistemi Territoriali e del distacco presso la stessa di personale dedicato. In aggiunta e in prospettiva l'attività si è arricchita di apposite deleghe in qualità di soggetto attuatore per situazioni di criticità idrogeologiche, di collaborazioni tecniche a favore di enti comunali e in attuazione della L. n. 178/2020 è stata assegnata la gestione dei servizi ferroviari "indivisi" sulla linea Bologna Brennero con efficacia 1.01.2022.

La gestione societaria anche quest'anno ha risentito degli effetti provocati dalla pandemia Covid-19, in particolare sotto l'aspetto organizzativo, con utilizzo della modalità in lavoro agile, nel rispetto dei dettami normativi in continua evoluzione.

Nell'ambito del nuovo Organigramma complessivo della Società, così come approvato con DGR n. 579/2020 e con successiva DGR n. 1841/2020, si è provveduto all'assunzione con contratti a tempo indeterminato di nuovo personale. Nelle more del completamento del piano di assunzioni e dell'accertamento del fabbisogno a pieno regime la società ha fatto ricorso in misura significativa al lavoro somministrato.

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. 516 del 27.04.2021 è stata assegnata una disponibilità finanziaria di **€ 918.319,50** per l'anno 2021 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, è stata affittata una porzione del 3° piano del palazzo dove la Società ha la propria sede legale, finalizzata alla dislocazione del personale dedicato a questa Direzione, guidata da Dirigente proveniente dalla Direzione regionale della mobilità e trasporti.

A partire da settembre 2021, la Società ha assunto personale in somministrazione, in particolare prevedendo n.2 figure come addetti a personale tecnico e, a partire da Gennaio 2022, di n. 1 figura come personale amministrativo della direzione trasporto pubblico locale

Inoltre, avendo quindi la più ampia facoltà di disporre verifiche e controlli sui servizi e sull'osservanza dei parametri del servizio reso, Infrastrutture Venete si è dotata, dal 1° settembre 2020, di una squadra di n. 3 verificatori aventi il precipuo compito, attraverso visite ispettive a bordo treno in corso di viaggio, di acquisire informazioni atte ad indicare lo stato del rotabile visionato verificando quindi le condizioni qualitative contrattualmente definite.

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 2021
Servizio T.P.L. Linee regionali – CDS anno 2021	€ 146.000.000,00
Quota investimenti CDS anno 2021	€ 13.989.978,70
Fondi mancati ricavi III° riparto anno 2020	€ 5.709.683,40
Fondi mancati ricavi IV° riparto anno 2020	€ 2.919.343,98
Servizi Aggiuntivi 2021	€ 177.573,15
Contenimento aumenti tariffari I° sem. 2021 (da penali anni precedenti)	€ 905.438,88
Contenimento aumenti tariffari stima II° sem. 2021 (da penali anni precedenti)	€ 900.000,00
Contenimento aumenti tariffari integrazione 2021	€ 140.706,42
Totale	€ 169.837.285,65

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 2021, ma nell'ambito della definitiva chiusura dell'anno 2020, Infrastrutture Venete s.r.l. ha provveduto al pagamento del 20% residuo della rata del IV Trimestre 2020 detratto dell'importo delle penali ammontanti a € 31.194,58 e dell'importo residuo destinato all'iniziativa c.d. "bonus bici per acquisto bici pieghevoli" pari a € 110.706,52.

La gestione del servizio e la produzione operativa dell'anno 2021, a causa del perdurare della pandemia per COVID-19 e per le ricadute dei provvedimenti atti a limitarne gli effetti e la diffusione, 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. 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 in quanto vigente lo stato di emergenza sanitaria (prorogato fino al 31 marzo 2022).

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 previsto per l'anno 2021 pari a circa 14,0 M€ sul totale di complessivi 42,6 M€ coperti con fondi derivanti dalla quota attribuita al Veneto dal D.M. n.408/2017 del Ministero Infrastrutture e Mobilità Sostenibili.

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, convertito, con modificazioni dalla legge n. 126 del 13.10.2020. Con la DGR n. 1814/2020 la Regione Veneto ha provveduto all'assegnazione e riparto delle risorse assegnate tra le aziende esercenti i servizi di trasporto pubblico locale e regionale, assegnando una percentuale del totale pari a € 6.689.005,80, il cui saldo è avvenuto con nota prot. n. 149769 del 01.04.2021 della Direzione Infrastrutture e Trasporti della Regione Veneto che ha permesso di liquidare a Trenitalia il restante € 5.709.683,40. Con DGR n. 747/2021 viene approvata la ripartizione dell'anticipazione dei finanziamenti statali stanziati dall'art. 22 ter del Decreto Legge n. 137 del 28.10.2020 e s.m.i., che assegna a Trenitalia ulteriori € 2.919.343,98 per la compensazione dei mancati ricavi da tariffa 2020.

SERVIZI AGGIUNTIVI

Con DGR n. 747/2021 viene approvata la ripartizione dell'anticipazione dei finanziamenti statali stanziati dall'art. 22 ter del Decreto Legge n. 137 del 28.10.2020, convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 176 del 18.12.2020 e dall'art. 1, comma 816, della Legge di Bilancio n. 178 del 30 dicembre 2020. A Trenitalia vengono assegnati € 164.611,33 come anticipazione dei finanziamenti stanziati destinati all'esercizio nel 2021 di servizi aggiuntivi di trasporto pubblico locale.

Con DGR 1762 del 15.12.2021 viene approvata la ripartizione, a titolo di anticipazione, dei finanziamenti statali assegnati alla Regione del Veneto con D. Interm. MIMS-MEF n. 335 del 17.08.2021 ed impegnati con D.M. del MIMS n.260 del 22.10.2021, a valere sugli stanziamenti effettuati dal D.L. n. 137 del 28.08.2020 e della Legge di Bilancio n. 178 del 30.12.2020, destinati allo svolgimento nell'esercizio 2021 di servizi aggiuntivi di trasporto pubblico locale necessari per fronteggiare l'emergenza sanitaria. A Trenitalia vengono assegnati ulteriori € 12.961,82, erogati alla società nell'anno successivo.

INIZIATIVE COLLEGATE AL CDS 2021 – MANCATI AUMENTI TARIFFARI

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, integrato di € 140.706,42 con DGR n. 1520 del 11.11.2021 previa presentazione di un report sull'attuazione del citato piano di contenimento.

In particolare, dai dati forniti da Trenitalia, si è valutato, per il I semestre (unico dato fornito dall'Impresa) un mancato introito tariffario pari a € 905.438,88 e per il II semestre un mancato introito tariffario stimato di € 900.000,00, ricadenti entro il limite massimo complessivo delle risorse messe a disposizione.

SERVIZI INDIVISI

L'art. 1 della Legge 30 dicembre 2020 n. 178 recante "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2021 e bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023" ha disposto il trasferimento alla Regione del Veneto delle funzioni e dei compiti di programmazione e di amministrazione dei servizi ferroviari interregionali, c.d. indivisi, sulla direttrice Bologna-Brennero già svolti dallo Stato.

Il comma 684 del medesimo articolo ha previsto, inoltre, che la Regione del Veneto, entro il 31 dicembre 2021, proceda all'affidamento dei servizi summenzionati e alla sottoscrizione del relativo Contratto di Servizio.

Con DGR n. 1480 del 2.11.2021 la Regione del Veneto ha approvato il testo di Accordo di programma per l'attuazione del citato trasferimento di funzioni e competenze, condiviso con le Direzioni Generali del MIMS e del MEF e ha, altresì, fornito specifici indirizzi operativi alla Società in funzione della L.R. n. 40 del 14.11.2018.

In data 14.01.2022, al Società ha proceduto, ai sensi di quanto previsto dall'articolo 7 del Regolamento (CE) n. 1370, alla pubblicazione in GUUE dell'avviso di pre-informazione circa l'affidamento diretto dei servizi ferroviari suddetti a far data dal 15 giugno 2022, garantendo comunque nel transitorio la continuità del servizio.

GESTIONE DEL CONTRATTO

Sulla base del confronto tra consuntivo 2019 del CER di Trenitalia e le previsioni del PEF allegato al CdS, in sede di Comitato di Gestione del 2 aprile 2021 si sono valutate le cause dello scostamento rilevato di circa 36,6 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 € 36.604.533,00 a favore della Regione Veneto/Infrastrutture Venete e di avviare il percorso per la revisione del PEF.

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 2021
Servizio T.P.L. Linee AM, RO-CHI, RO-VR – CDS anno 2020	€ 15.275.996,45
Fondi mancati ricavi III° riparto anno 2020	€ 130.562,62
Fondi mancati ricavi II° riparto anno 2020	€ 66.756,28
Contenimento aumenti tariffari 2021 (da penali anni precedenti)	€ 4.095,95
Totale	€ 15.477.411,30

SERVIZIO TPL

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 2021, a causa del perdurare della pandemia per COVID-19 e per le ricadute dei provvedimenti atti a limitarne gli effetti e la diffusione, 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. 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 in quanto vigente lo stato di emergenza sanitaria, prorogato fino al 31.03.2022.

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, convertito, con modificazioni dalla legge n. 126 del 13.10.2020. Con la DGR n. 1814/2020 la Regione Veneto ha provveduto all'assegnazione e riparto delle risorse assegnate tra le aziende esercenti i servizi di trasporto pubblico locale e regionale, assegnando una percentuale del totale pari a € 152.956,67, il cui saldo è avvenuto con nota prot. n. 149769 del

01.04.2021 della Direzione Infrastrutture e Trasporti della Regione Veneto che ha permesso di liquidare a Sistemi Territoriali il restante € 130.562,62.

Con DGR n. 747/2021 viene approvata la ripartizione dell'anticipazione dei finanziamenti statali stanziati dall'art. 22 ter del Decreto Legge n. 137 del 28.10.2020 e s.m.i., che assegna a Sistemi Territoriali ulteriori € 66.756,28 per la compensazione dei mancati ricavi da tariffa 2020.

In totale, con le DGR n. 1320/2020, DGR n. 1814/2020 e DGR n. 747/2021, le risorse totali sono pari a € 625.621,95. Dai dati certificati e caricati dalla stessa Impresa sulla piattaforma dell'Osservatorio del MIMS per l'annualità 2020, si ottiene un risultato netto positivo per l'Impresa tale per cui, secondo quanto stabilito dalla DGR n. 1841 del 29.12.2021, le risorse sono da considerare come anticipazione per la compensazione dei mancati ricavi in conto 2021.

INIZIATIVE COLLEGATE AL CDS 2021 – MANCATI AUMENTI TARIFFARI

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.

In particolare, dai dati forniti da Sistemi Territoriali, si è valutato, un mancato introito tariffario pari a € 1.804,55 per il I semestre e € 2.291,40 per il II semestre, quote ricadenti nel limite massimo complessivo delle risorse messe a disposizione dalla su detta DGR.

GESTIONE DEL CONTRATTO

Per l'anno 2020, a seguito delle risultanze emerse dall'attività di monitoraggio e dall'esame dei parametri di servizio contrattualmente previsti, sono state quantificate penali pari a € 43.739,02 destinati a parziale copertura delle spese previste per l'adeguamento del materiale Aln 668/663 facente parte del parco rotabile in uso a Sistemi Territoriali.

E' in corso la quantificazione delle penali comminabili, per il servizio 2021, 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.

In data 10.06.2021 Infrastrutture Venete ha inviato all'ART la Relazione di Affidamento che, a seguito delle osservazioni pervenute dall'Autorità stessa, è stata pubblicata nella sua versione aggiornata sul sito istituzionale della Società in data 31.08.2021.

Infine in data 25.01.2022 Infrastrutture Venete ha avviato la procedura aperta con Bando 01/2022.

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 31/12/2021:

- 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);

- 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 è stabilito 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 31/12/2021 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 non ancora pervenuta.

RINNOVO MATERIALE ROTABILE FERROVIARIO

a) n. 6 elettrotreni EMU160 - (FSC) 2014-2020 – Asse Tematico F

Si sono formalizzati gli acquisti di n. 6 treni ad alimentazione elettrica a media capacità e relativo servizio di logistica per la manutenzione programmata in garanzia, mediante subentro parziale nella titolarità dell'Accordo Quadro stipulato in data 30/07/2021 tra Trenitalia e Alstom, con cessione a titolo oneroso per un importo una tantum di € 182.040,00. Il Contratto applicativo con il fornitore Alstom Spa stipulato in data 15.10.2021 prevede la consegna del materiale rotabile nella seconda metà del 2023.

Relativamente alla copertura la deliberazione CIPE n. 54/2016 assegnava 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), mentre una seconda delibera n.12 approvava il II Addendum Asse F assicurando 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).

b) n. 2 treni ibridi – contributo regionale

Con la L. R. n. 26/2021 la Regione Veneto ha assegnato alla Società un contributo straordinario di € 10.000.000,00 per l'acquisto di due treni "ibridi" (a trazione diesel e con batterie di accumulo), a composizione bloccata, da destinare prioritariamente al servizio lungo le linee ferroviarie Rovigo Verona e Rovigo Chioggia. In data 02.12.2021 è stato stipulato il Contratto Applicativo tra FNM e il fornitore Stadler per la fornitura dei n. 2 convogli, condiviso con Infrastrutture Venete. Successivamente con Atto di Cessione a titolo oneroso per un importo una tantum di € 199.078,00, la Società è subentrata a FNM per un importo contrattuale complessivo di € 12.790.000,00, prevedendo la consegna dei convogli nella seconda metà del 2023.

c) n. 3 treni elettrici POP – fondi PNRR

Le risorse di cui al DM 363/2021 di € 21.670.000,00 derivanti dal Fondo complementare al PNRR per "potenziamento delle ferrovie regionali – materiale rotabile", si sono destinate all'acquisto di convogli che svolgano servizio sulla linea Adria Mestre come esplicitamente previsto dalla DGR n. 1760 del 15.12.2021. La società ha attivato proprie procedure separate per l'acquisizione diretta di n.3 convogli elettrici da 420 posti.

d) n. 2 + 3 ROCK – fondi Ministeriali

Le risorse di cui al DM 164/2021 di € 10.281.183,27 e al DM 319/2021 di € 21.904.979,80 prevedono l'acquisto di n. 2 e n. 3 convogli ROCK destinati all'acquisto da parte di Trenitalia.

e) n. 7 ROCK – fondi Ministeriali

La legge L. 178/2020 che, con un importo pari a € 75.801.250,00, prevede l'acquisto di n. 7 Rock a 6 casse destinanti all'esercizio sulla linea Bologna-Brennero.

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 D.G.R. n. 516 del 27.04.2021 è stata assegnata una disponibilità finanziaria di € **2.142.745,50** per l'anno 2021 per la gestione e la manutenzione ordinaria dell'infrastruttura ferroviaria della linea Adria-Mestre.

Interventi sulla rete

Tra le attività tecnico – amministrative, buona parte sono state incentrate all'ottenimento delle autorizzazioni proprie del Gestore Infrastruttura, al fine di poter esercire le proprie funzioni rivolte a garantire la circolazione ferroviaria in sicurezza:

- richiesta dell'Autorizzazione di Sicurezza ad ANSF sulla base della revisione del Sistema di Gestione di Sicurezza;
- concluso il contratto con il centro di formazione Locomotivi in data 01/04/2021, con allegato il programma di formazione per il personale afferente la sicurezza ferroviaria e le relative modalità di esecuzione, a cui ha fatto seguito il nulla osta rilasciato dall'Agenzia con nota prot. 14214 del 25/06/2021 per autorizzare IV al rilascio dei titoli abilitativi per le attività di sicurezza ferroviaria di cui all'Allegato C del decreto ANSF 04/2012, relativi al settore circolazione, armamento e segnalamento;
- è stato avviato il processo di conversione delle abilitazioni del personale afferente la sicurezza ferroviaria, con abilitazione ANSFISA per tutti i regolatori della circolazione e con la certificazione di Operatore di Manutenzione per 3 unità afferenti al personale di segnalamento;
- redatti e pubblicati PIR 2022, previsione PIR 2023 e carta dei servizi secondo la normativa di settore vigente;
- approntato sistema di Performance Regime per la rilevazione dei ritardi lungo linea, rendendo già operativo il sistema per quanto attiene le soppressioni dei treni;

E' proseguito il programma di ammodernamento degli apparati di sicurezza dell'infrastruttura ferroviaria:

- conclusione della 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, ottenendo l'AMIS da ANSFISA con nota prot. 10977 del 21.05.2021;
- realizzazione di circuito di binario per i PL 40 e 37A, quindi nei PLL 33, 36 e 47/48 sostituzione dell'attuale sistema di circuito di binario (CDB) con nuovo sistema CDB con relè a disco.

Parallelamente all'attività di ammodernamento della linea, è stata condotta un'importante campagna manutentiva, volta alla risoluzione di specifiche urgenze sopravvenute o all'attuazione del piano annuale di manutenzione.

È stato completamente rinnovato il PL 42 alla progressiva km 10+316 della linea Piove di Sacco – Adria nella SR 104 "Monselice Mare", ed il PL 15A alla progressiva km 10+621 della linea Piove di Sacco – Mestre, con completo rifacimento del piano di posa e rinnovo del ferro; interventi manutentivi sono stati quindi rivolti alla posa di nuovi strail al PL 11 in sostituzione di strail in cemento, e manutenzione dei PL privati al km 7+574 e al km 7+782 della linea Piove – Adria con sostituzione dei legnami del PL, livellamento e ricarica di stabilizzato per la viabilità. 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’ continuata al contempo l’attività di verifica sessennale dei ponti principali, oltre all’annuale e triennale su tutte le opere d’arte in linea, sottoponendo a prove e verifiche ulteriori 4 ponti ferroviari.

Si è provveduto, inoltre, alla sistemazione della copertura di alcuni edifici lungo linea e dell’officina di Piove di Sacco, soggetti a infiltrazioni e caduta di intonaco.

Pedaggio

Classificazione Treno	Periodicità	TrKm Programmati	TrKm Straordinari	TrKm Soppresi	TrKm Effettivi	Pedaggio
REGIONALE	gg feriali	461.341,122	-	41.632,861	419.708,261	795.807,69 €
REGIONALE	gg Festivi	39.670,496	-	11.781,434	27.889,062	45.582,73 €
INVIO	gg feriali	25.170,474	10.204,231	3.888,122	31.486,583	50.537,89 €
INVIO	gg Festivi	8.273,222	1.891,468	6.226,842	3.937,848	6.336,17 €
						898.264,48 €

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 12 gennaio 2021 è stato sottoscritto un accordo valido per il periodo 01/01/2021 – 12/12/2021 (data del cambio orario) per un importo stimato in € 991.076,44 a fronte di una percorrenza stimata di Trkm 533.836,27 nel periodo.

Anche quest’anno, seppur in misura più contenuta, l’emergenza sanitaria ha avuto ricadute in termini di minore produzione treni km e servizi svolti in particolare per i giorni festivi, mentre la chiusura della linea per lavori ha determinato una riduzione significativa dei treni feriali.

Contabilità Regolatoria ART

In data 14 aprile 2021 è stata prodotta all’Autorità di Regolazione dei Trasporti (ART) la Contabilità Regolatoria 2020 finalizzata all’individuazione del valore del pedaggio di equilibrio economico per il GI, così come prescritto dal D. Lgs. 112/2015 e coerente con i criteri generali formulati con Delibere 96/2015, 120/2020 e 195/2020 dell’ART stessa. Tale contabilità è costituita dal prospetto di Conto Economico disaggregato per processi industriali come indicato nella misura 50 in Delibera ART 196/2015, dei quali sono stati considerati solo quelli di interesse di I.V. (Circolazione, Infrastruttura, Sicurezza) e costi secondo specifici criteri esplicitati nella nota all’Autorità. A seguito proposta tariffaria presentata tardivamente relativa all’orario 2021 – 2022 e trasmissione della bozza finale del PIR 2023 l’Autorità con delibera n.165/2021 ha stabilito l’applicazione delle tariffe adottate da RFI per il medesimo orario, prevedendo quindi un aggiornamento straordinario del PIR 2022. Per l’orario di servizio 2022-2023, nella stessa delibera, ha riservato precise prescrizioni in attesa della formulazione da parte della Società di una nuova proposta tariffaria conforme al quadro regolatorio vigente.

GESTIONE STRAORDINARIA

Con Deliberazione della Giunta regionale n. 560 del 04.05.2021 è stato assegnato alla società per l'anno 2021 un contributo lordo pari ad **€ 747.552,00** per interventi di manutenzione straordinaria dell'infrastruttura ferroviaria della linea Adria-Mestre.

Gli interventi sono:

PRGR 1. Lavori di manutenzione straordinaria e di implementazione dell'armamento ferroviario, per l'importo di € 602.552,00;

PRGR 2. Installazione nuovo Blocco conta Assi (BCA2) per la tratta Piove di Sacco – Adria, per l'importo di € 145.000,00.

PRGR 1.

Con determina n. 39 del 19/04/2021 il Direttore Generale di Infrastrutture Venete ha approvato il progetto esecutivo e l'intero quadro economico.

Gli interventi, di seguito elencati, sono stati progettati nell'ottica di ottenere un effetto incrementativo delle prestazioni dell'infrastruttura rispetto all'esistente:

- rinnovamento totale dell'armamento ferroviario, per 250 mt. in località Pontelongo, con sostituzione dell'armamento con rotaie 50UNI a 60 UNI, risanamento della massicciata, con incremento prestazionale della stabilità del rilevato;
- rinnovamento della massicciata, per ca. 110 mt. in località Campolongo, con la stessa modalità di cui al punto precedente, ottenendo un pacchetto di fondazione molto più portante rispetto all'attuale;
- fornitura e posa di due nuovi deviatori 60/250/0,044 con traverse in cap. e controrotaie UIC33, in sostituzione dei vecchi deviatori con traverse in legno e controrotaie fisse, presso la stazione di Porta Ovest, avendosi riscontrato notevoli problematiche di regolazione dello scambio;
- livellamento sistematico e rinalzatura del binario eseguita con mezzi meccanici rinalzatori con rilascio del grafico delle caratteristiche geometriche del binario, con la picchettazione di riferimento delle curve 13-14-15, mancante, e dalla sostituzione di ca. 300 traverse.

PRGR 2.

Al fine di dare attuazione al programma di cui al punto 2 è stata incaricata della fornitura degli impianti del nuovo sistema BCA2 per la tratta Adria – Piove di Sacco la società Alstom Ferroviaria SpA, per un importo di € 74.900,00. La fornitura degli apparati è avvenuta nel mese di dicembre, nei termini previsti dal disciplinare.

La successiva installazione, affidata alla società SIEL con incarico del 11.06.2021 per l'importo di € 64.890,00, potrà avvenire successivamente alla realizzazione del sistema CTC, al quale risulta strettamente connessa. Sono previste infatti modifiche agli ACEI di ciascuna stazione interessata dall'intervento, che dovranno integrarsi con quelle derivanti dagli interventi propri del CTC dopo la loro conclusione per recepirne le modifiche introdotte dal nuovo sistema.

DIVISIONE NAVIGAZIONE INTERNA

Nell'anno 2021, in forza degli atti di mandato della Regione Veneto, in particolare con DGR 1120 del 17.08.2021 "adozione di indirizzi operativi" la Società 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 e del cantiere di Cavanella d'Adige 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 svolto la manutenzione ordinaria, garantendo il mantenimento delle condizioni di sicurezza, delle infrastrutture in gestione e degli specchi acquei e i corsi d'acqua di competenza;
- ha realizzato progetti di manutenzione ordinaria, di manutenzione straordinaria e di nuove opere, completando anche quelli avviati nel corso del 2020 (complessivamente n. 13 progetti datati 2021 di cui 11 esecutivi, 1 perizia di variante e 1 perizia a consuntivo di somma urgenza);
- ha diretto la fase esecutiva dei progetti di competenza;
- ha gestito il servizio di apertura delle conche di navigazione e dei ponti mobili sulle linee navigabili Fissero – Tartaro – Canalbianco, Po – Brondolo, "Naviglio Brenta" e "Litoranea Veneta" per un totale di circa 20 impianti.

Manutenzioni ordinaria (contributo funzionamento)

I principali interventi manutentivi effettuati nel corso del 2021 e finanziati con il contributo di funzionamento di **€ 4.426.229,50** autorizzato con DGR 516 del 27.04.2021, integrato di **€ 331.000,00** autorizzato con DDR n. 212 del 06.08.2021 e di **€ 156.009,94** autorizzato con DDR n. 344 del 11.11.2021, sono stati:

- Canal di Valle: lavori di ripristino spondale a seguito di eventi franosi;
- Installazione di dispositivi anticaduta collettivi presso le conche di Baricetta, Bussari, Canda e Torretta e presso le sedi di Rovigo e di Cavanella d'Adige;
- Interventi urgenti per il ripristino della funzionalità delle porte vinciane di monte della Conca di Moranzani sulla Riviera del Brenta;
- Interventi di risezionamento straordinario presso la conca di Moranzani sulla Riviera del Brenta;
- Sostituzione di alcune macchine e attrezzature vetuste in officina meccanica a Cavanella;
- Completamento della bonifica delle centraline vecchie della biconca di Voltagrimana;
- Gestione raccolta rifiuti in alveo: sono stati eseguiti numerosi interventi per la raccolta dei rifiuti nei sostegni Canalbianco e presso la conca di Strà;
- Ponte Chieppara: rifacimento della ringhiera parapetonale danneggiata a seguito di un sinistro stradale;
- Sostituzione della guaina di copertura dell'edificio tecnico del cantiere operativo di Cavanella d'Adige;
- Interventi urgenti per il ripristino della funzionalità delle porte vinciane di valle della conca di Strà;
- Realizzazione di muro di recinzione presso la sede operativa di Cavanella d'Adige per la messa in sicurezza dell'area dello Squero;
- Sistemazione e messa in sicurezza degli acquedotti della conca di Torretta Veneta;
- Ripristini di alcuni meccanismi di movimentazione delle porte vinciane di monte della conca di Trevenzuolo;
- Interventi manutentivi straordinari con assistenza subacquea presso le conche di Battaglia Terme e Noventa Padovana per garantire la funzionalità degli impianti;
- Realizzazione di una nuova pavimentazione dell'officina meccanica di Cavanella d'Adige;

- Altre attività manutentive minori, anche mediante l'impiego di mezzi e personale proprio (taglio alberi, ripristini di componentistica meccanica, elettrica ed elettronica, sfalcio erba, verniciature e tinteggiature), previa acquisizione del materiale necessario. Tra i mezzi impiegati vi è anche il pontone, il cui uso è stato ripristinato, a seguito dell'assunzione di personale qualificato avvenuta nella seconda metà dell'anno. Nel corso del 2021 si è reso altresì necessario attivare un servizio esterno per la manovra delle conche "regionali" del padovano e del veneziano, ad integrazione del personale di Infrastrutture Venete. Tale servizio si potrà concludere nel 2022, in quanto sono in corso gli affidamenti dei lavori per la gestione da remoto delle citate conche (v. capitolo Investimenti).

Opere Commissariali

Infrastrutture Venete S.r.l. è stata individuata "soggetto tecnico attuatore" dei seguenti interventi:

- di n.1 intervento di cui all'Ordinanza del Commissario Delegato nell'ambito della OCPDC 558/2018 n. 4 del 21/04/202 denominato "Sistemazione idraulica del torrente Illasi e opere complementari dalla località S. Andrea in comune di Badia Calavena, fino al Ponte Carrozza sulla S.P.37 nel comune di Lavagno – I Lotto" per il quale è in corso la redazione del progetto di fattibilità tecnica ed economica e del progetto definitivo-esecutivo;
- n. 2 interventi di cui all'Ordinanza del Commissario Delegato nell'ambito della OCPDC 558/2018 n. 10 del 29/07/2021 denominati "Sostituzione del sistema di varo dei panconi della conca di Intestadura e adeguamenti strutturali" e "Interventi di adeguamento per la sicurezza idraulica del territorio di San Michele al Tagliamento presso la conca di Bevazzana", dei quali è stata sviluppato il progetto esecutivo e affidati i contratti d'appalto dei lavori.

Altre attività conto terzi

- Comune Torri del Benaco: accordo di collaborazione firmato in data 25.11.2021 per le attività di committenza dell'appalto relativo all'affidamento dei servizi tecnici di ingegneria e architettura consistenti nella progettazione definitiva per i lavori di riqualificazione del Lido comunale e costruzione di un nuovo porto. Ad aggiudicazione della gara è previsto il rimborso delle spese sostenute dalla Società per le attività oggetto dell'incarico.
- Comune di Quarto d'Altino: lettera di incarico del 02.09.2021 per rilievi georeferenziati della concessioni demaniali fluviali lungo l'asta del fiume Sile di competenza comunale. Rilievi svolti da personale della Società e consegnati con prot, n. 27313 del 17.12.2021 a fronte di un corrispettivo di € 6.100,00 inclusa IVA.
- Redazione del "Piano della portualità turistica": con deliberazione n. 1711 del 09.12.2021 e successivo impegno di spesa DDR n. 438 del 21.12.2021 la Regione ha incaricato la Società alla redazione del piano in oggetto per un importo di spesa massima di € 255.600,00. La società di fatto gestisce i beni di cui agli allegati alla D.G.R. 1120/2021, nelle more di una ricognizione generale, indispensabile anche per la necessaria riclassificazione della rete navigabile, da effettuarsi nell'ambito della redazione del piano suddetto, previsto dal P.R.T. (Piano Regionale dei Trasporti) e finalizzato al rilancio del settore della navigazione interna. Tale strumento dovrà pertanto affrontare preliminarmente la necessaria ricognizione al fine della classificazione della rete navigabile, oltre ad estendere tali analisi alla navigazione sul lago di Garda di competenza regionale. Le attività sono in corso di attivazione e saranno quindi articolate nelle seguenti fasi:
 - predisposizione del quadro conoscitivo delle infrastrutture, della domanda e classificazione della rete navigabile in aggiornamento della D.G.R. n. 4222 del 28.12.2006;
 - stesura del Piano della Portualità Turistica;
 - predisposizione della Documentazione per VAS del P.P.T..

GESTIONE BANCHE DATI

Natanti Laguna Veneta

La società, con la propria struttura di Mira e Cavanella, 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 31/12/2013	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	al 31/12/2021
n° natanti censiti	51.514	53.317	55.144	57.552	59.884	62.596	65.550	68.590	71677
n°contrassegni rilasciati	1590	1803	1827	2408	2332	2712	2954	3040	3087

A seguito diverso inquadramento fiscale dell'attività è stata introdotta la fatturazione dei contrassegni agli utenti dal mese di luglio 2021, con incasso esclusivo della tariffa e non anche delle marche da bollo come avveniva in precedenza.

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 incentivare l'utilizzo di tale modalità si è stabilito e comunicato che dal 1 ottobre 2021 diventa l'unica forma di pagamento, oltre all'utilizzo di POS.

Nuovo sportello a Cavanella d'Adige

Nel corso dell'anno è stato aperto un ufficio presso la sede operativa di Cavanella d'Adige per il rilascio dei contrassegni Laguna Veneta. Tale servizio si svolge previo appuntamento nei giorni di chiusura dello sportello al pubblico degli Uffici di Mira. Il pagamento è previsto esclusivamente tramite carte di credito/prepagate mediante l'utilizzo dei POS appositamente installati.

DIREZIONE INVESTIMENTI

La società con proprio personale interno gestisce gli investimenti programmati per le infrastrutture ferroviarie e le infrastrutture delle vie navigabili assegnate.

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 2021

DIVISIONE FERROVIARIA

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: 57%

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 e avvio dei lavori con termine ultimo fissato al 23.08.2021, poi prorogato al 31.03.2022.

Parallelamente all'avanzamento dei lavori principali, è stata completata la definizione degli interventi di interfaccia dei nuovi impianti con quelli esistenti delle stazioni di Mestre ed Adria, dopo approfondimenti con RFI, per un ulteriore importo di € 143.029,13.

In data 23 dicembre 2021, il direttore dei lavori ha redatto il secondo stato di avanzamento dei lavori, che ammontano così a totali € 1.604.383,65, da cui il relativo certificato di pagamento n. 2 rilasciato dal Rup per l'importo netto di € 983.942,72 al netto della ritenuta per infortuni e del precedente certificato.

A seguito ottenimento delle autorizzazioni di legge da parte dell'Agenzia ANSFISA e terminata la fase propedeutica di approvvigionamento degli impianti e di redazione della progettazione di dettaglio, si provvederà alla messa in opera degli apparati e dei loro collegamenti con quanto già esistente.

2) ELETTRIFICAZIONE AM

FONDI DI FINANZIAMENTO	FSC 2014-2020 - Asse tem. B Interventi nel settore ferroviario
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 22.000.000,00
STATO INTERVENTO	In corso avvio procedure di gara - Avanzamento: 5,72%

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..

La progettazione dell'intervento è stata sviluppata in due lotti funzionali, rispettivamente:

- I Lotto: "Elettrificazione della linea Adria-Mestre. Tratta Adria-Mira Buse" per l'importo complessivo pari ad € 30.000.000,00, il cui progetto definitivo risulta in corso di approvazione;
- II Lotto: "Elettrificazione della linea Adria-Mestre. Tratta Adria-Mira Buse. Sottostazioni elettriche - Opere civili" per l'importo complessivo pari ad € 3.250.000,00, il cui progetto definitivo è stato approvato con determinazione n. 55 del 18.10.2021 e sono in corso le procedure per l'affidamento del servizio di progettazione esecutiva e direzione lavori.

In corso d'anno è stato richiesto alla Regione del Veneto l'integrazione del finanziamento assegnato per una somma complessiva di € 11.250.000,00, di cui € 8.000.000,00 per il I lotto ed € 3.250.000,00 per il II lotto, necessaria per poter dare avvio alle procedure di gara per l'appalto dei lavori. La Regione ha comunicato che tale finanziamento risulta ricompreso nelle determinazioni assunte dal CIPESS in data 22.12.2021 nell'ambito dei finanziamenti FSC, la cui delibera peraltro risulta tuttora soggetta a controllo amministrativo contabile.

3) 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

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, rinviando alcuni interventi marginali di finitura, poi conclusi a marzo 2021. In data 10.09.2021 è stato rilasciato il Certificato di Collaudo, seguito dalla redazione della Relazione Acclarante che ha rilevato un importo di spesa finale pari ad € 633.176,11.

4) 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: 82%

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

- 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. I lavori per il terzo intervento relativi al tratto Cavarzere - Adria, si sono conclusi in data 04.10.2021, approfittando dell'interruzione estiva della linea nei mesi di luglio e agosto. Con le somme derivanti dal ribasso d'asta è stata appaltata un'ulteriore opera di "Implementazione apparati per il collegamento telefonico Voip tra le stazioni in linea Adria – Mestre", sempre legata alla sicurezza della circolazione ferroviaria;
- 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, oggetto di contenzioso presso il tribunale di Padova;
- Interventi per la sicurezza dei ponti ferroviari - sostituzione appoggi Ponti Barbegara e Rovigata:
i lavori si sono ultimati nell'anno 2019;
- 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, giungendo alla definizione di un quadro complessivo ed esaustivo. A seguito nulla osta del MEF all'affidamento dei lavori per l'importo residuo pari al 20%, è stata redatta la progettazione esecutiva. Si stanno sperando le procedure per l'affidamento dei lavori, che potranno essere realizzati presumibilmente nell'estate 2022 per l'importo di € 288.000,00.

5) 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	Progettazione completata con contributo straordinario 2020 – Avanzamento: 0%

Con deliberazione n. 1676 del 09.12.2020 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 finanziate con DGR n. 823 del 23.06.2020.

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

- *Comune di Mira:* € 1.025.200,00 n.2 PL pubblici e n. 2 PL privati;
- *Comuni di Piove di Sacco* n. 1 PL pubblico e n. 1 PL privato, *Camponogara* n. 1 PL privato, *Campolongo Maggiore* n. 1 PL pubblico e n. 1 PL privato, *Campagna Lupia* n. 1 PL privato, *Pontelongo* n. 1 PL pubblico, *Cona* n. 2 PL privati, *Correzzola* n. 2 PL privati: € 1.794.800,00.

Con L.R. 41 del 29.12.2020 e successiva D.G.R. 1012 del 28.07.2021 è stato integrato per € 500.000,00 il finanziamento già assegnato per il PL - punto 1 - Comune di Mira, elevandolo ad € 1.525.200,00, necessario anche per la realizzazione degli interventi di chiusura di n. 2 PL privati nel Comune di Dolo.

Allo stato attuale sono in corso le procedure di variante agli strumenti urbanistici dei comuni interessati dai lavori, nonché le procedure espropriative, finalizzate all'acquisizione delle aree necessarie per eseguire le opere "compensative", in forza della delega trasferita dalla Regione del Veneto ad Infrastrutture Venete S.r.l. di cui alla D.G.R. n. 561 del 4.05.2021. Si è dato corso all'approvazione del progetto esecutivo e all'affidamento dei lavori (determinazione n. 27752 del 23/12/2021) di n. 4 dei suddetti passaggi a livello.

6) *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	Avanzamento: 100%

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

Gli interventi risultano tutti completati, con ottenimento per tutti i manufatti del certificato di idoneità statica ed eliminazione delle riduzioni di velocità all'esercizio ferroviario instaurate precedentemente.

In corso la predisposizione della documentazione per la rendicontazione alla Regione Veneto.

DIVISIONE NAVIGAZIONE INTERNA

Interventi di risezionamento delle cunette navigabili

- N. 3 interventi per lo scavo della bocca sud di Barbamarco, al fine di assicurare l'accesso al porto di Pila, di cui n. 2 affidati in somma urgenza su richiesta del Prefetto di Rovigo (rispettivamente marzo 2021 e ottobre 2021);
- N. 1 intervento per lo scavo del Po di Levante (marzo 2021) al fine di consentire l'uscita a mare di una nuova nave dal cantiere navale Visentini;
- N. 1 intervento per lo scavo di un tratto dell'idrovia Po-Brondolo in corrispondenza dell'attraversamento del fiume Adige;
- N. 1 intervento di risezionamento straordinario localizzato nel mandracchio lato Po della biconca di Voltagrmana.

Risultano in fase di avvio alcuni progetti specifici per il risezionamento straordinario di alcuni tratti di canali della Litoranea Veneta che oggi non presentano sufficienti garanzie di tirante d'acqua. A tal riguardo la Società è risultata assegnataria di risorse comunitarie nell'ambito del bando INEA/CEF/TRAN/M2020/2436221 - Action No: 2020-IT-TM-0034-S, con cofinanziamento pari al 50% del costo complessivo della progettazione dell'intervento.

Ponte Rantin

È stata completata la procedura di affidamento del servizio di direzione lavori per la realizzazione del progetto esecutivo approvato con determina n. 23 del 17/12/2020. È stata inoltre avviata la gara per l'affidamento del contratto d'appalto di esecuzione dei lavori.

Lavori di ammodernamento degli impianti di telecontrollo e di illuminazione delle conche ai fini del contenimento e della gestione dei consumi per gli impianti dell'idrovia Mantova-Venezia.

I lavori erano stati avviati nel mese di dicembre 2020 e sono stati completati nel primo semestre del 2021. Durante il 2021 sono stati inoltre realizzati n. 2 impianti fotovoltaici, rispettivamente presso la sede di Cavanella d'Adige e presso gli uffici di Rovigo. Entrambi gli impianti entreranno in funzione a seguito degli allacciamenti alla rete da eseguirsi da parte di E-Distribuzione.

Conca di Cortellazzo

In data 18/03/2021 sono stati completati anche i lavori relativi alla modifica della posizione dei martinetti degli acquedotti delle porte vinciane al fine di collocarli fuori acqua e quindi allungare la vita utile dei componenti.

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).

È stata avviata la progettazione definitiva relativa ad alcune integrazioni richieste dal soggetto incaricato al servizio di verifica del progetto. Tale progettazione ha ottenuto il parere delle Soprintendenze competenti, dell'U.O. Genio Civile di Venezia e della Regione per la parte paesaggistica, ed è stato quindi approvato con Determina del Direttore Generale n. 75 del 4.3.2022. L'approvazione del progetto esecutivo dovrebbe avvenire entro la primavera 2022, ai fini della successiva indizione della gara d'appalto.

Attrezzaggio fluviale della Litoranea Veneta

È stata completata la progettazione esecutiva per la realizzazione di un pontile pubblico e relativa rampa di alaggio a Caposile nel Comune di Musile di Piave ed è stata avviata la conferenza di servizi al fine di acquisire i pareri necessari all'approvazione del progetto. A luglio 2021 si sono completati i lavori di manutenzione straordinaria del pontile di legno di Quarto d'Altino (VE).

Impianti delle conche della Litoranea Veneta

È stato redatto il progetto di "Revamping e messa in sicurezza degli impianti elettrici e di telecontrollo delle conche di navigazione della Litoranea Veneta con interventi finalizzati al risparmio energetico" suddiviso in due stralci, il primo dei quali relativo all'automazione della conca di Portegrandi e il secondo, in fase di completamento, relativo all'ammodernamento tecnologico delle conche di Cavallino, Cortellazzo, Revedoli e Bevazzana.

Sollevamento della campata centrale del ponte di Loreo-Rosolina sulla linea Rovigo-Chioggia

Per tale intervento è stata completata l'attività di verifica del progetto esecutivo e l'acquisizione di tutti i pareri necessari all'approvazione dello stesso, che è avvenuta con determina n. 68 del 24.12.2021.

Nel mese di settembre 2021 è stato sottoscritto il contratto per la fornitura del "bridge joint", la cui progettazione costruttiva è stata successivamente approvata da RFI con nota DTC.SI\PEC\P\2021\0003198 del 15.11.2021. Al fine regolare gli impegni in ordine alla realizzazione di detto intervento è stata sottoscritta una convenzione con RFI e la Regione del Veneto, cui seguirà la sottoscrizione di un "protocollo lavori" con RFI, propedeutico all'avvio delle procedure di gara per l'affidamento del contratto d'appalto dei lavori.

Gestione dei manufatti – Interventi di manutenzione

Sono stati realizzati i lavori di manutenzione straordinaria del ponte stradale Sacco (o Gradara) sull'idrovia Po-Brondolo, il cui esito ha comportato l'incremento della portata massima dell'infrastruttura da 5 ton a 26 ton.

È stato affidato il contratto d'appalto dei lavori per la manutenzione del ponte stradale del sostegno idraulico di Bussari. Tali lavori, tuttavia, hanno potuto avere inizio solo nel mese di marzo 2022 a causa, date le attuali condizioni di mercato, dell'indisponibilità di ponteggi speciali necessari per la realizzazione dell'intervento presso le ditte fornitrici. Nel frattempo, con il personale di Infrastrutture Venete S.r.l., nel mese di agosto 2021, è stata eseguita la sostituzione completa di tutte le catene galle di tutte le paratoie, che presentavano un elevato ammaloramento.

Nell'ambito delle attività di accertamento strutturale dei manufatti in gestione, è in corso la stipula una convenzione con la Provincia di Rovigo e la Regione del Veneto per l'esecuzione di interventi manutentivi al ponte Articiocco in Comune di Adria (RO) e per il suo successivo trasferimento alla Provincia. Nel corso del 2022 è prevista la realizzazione dei lavori di manutenzione, finalizzato al predetto trasferimento.

È stata completata la progettazione per il revamping delle paratoie del sostegno di Baricetta, compreso il rifacimento del meccanismo di manovra, anche al fine di scongiurare il galleggiamento delle stesse paratoie durante gli eventi di piena concomitanti all'alta marea. Si prevede di procedere con l'esecuzione dei lavori nel corso del 2022.

Sono state completate le attività di miglioramento della funzionalità delle porte a scorrimento orizzontale della nuova conca di Brondolo e di riparazione del gargame panconi della conca di Cavanella d'Adige destra lato canale di Rosolina con sostituzione del carrello inferiore della porta a scorrimento orizzontale, la cui conclusione è avvenuta nel mese di dicembre 2021.

Nel corso del 2021 (inizio settembre) sono stati eseguiti anche importanti interventi di miglioramento del manto stradale del ponte mobile Chieppara di Adria.

Interporto di Rovigo

Per quanto riguarda l'intervento di completamento della pavimentazione della banchina, finalizzato al miglioramento della fruibilità da parte delle attività logistiche, commerciali e turistiche sono state eseguite le indagini geognostiche e ambientali propedeutiche alla redazione del progetto di fattibilità tecnico-economica (PFTE).

Con DM Infrastrutture e Mobilità Sostenibili n. 330 del 13/08/2021 è stato finanziato l'intervento di "Elettrificazione delle banchine del Porto interno di Rovigo lungo l'idrovia Fissero-Tartaro-Canalbianco-Po di Levante" denominato anche "cold ironing", di cui è stato redatto uno studio di fattibilità.

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., ora Infrastrutture Venete, (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.

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.

A causa del perdurare della situazione emergenziale in data 22.11.2021 è stata richiesta la proroga della data di termine progettuale al 31.10.2022, con approvazione avvenuta in data 21 dicembre 2021.

In corso la predisposizione di una procedura negoziata per la fornitura di una Piattaforma Web con Trip Planner, quale strumento di promozione territoriale e turistica con l'intento di incentivare un turismo eco-sostenibile con itinerari alternativi a quelli più comuni.

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.

- **WIN-IT: Works for Implementing the Inland Navigation in Northern Italy**

La Società ha presentato nel mese di marzo 2021 il progetto denominato "WIN-IT: Works for Implementing the Inland Navigation in Northern Italy" alla Reflow Call 2 – 2020 nell'ambito del Bando Europeo Connecting Europe Facility - CEF Transport 2020. Il progetto, candidato da AIPO in qualità di capofila, con la partnership di Infrastrutture Venete Srl e RAM SpA, Società in house del Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili, è stato approvato con comunicazione ufficiale della Commissione Europea in data 15.07.2021.

La Società gestisce l'Attività 3 denominata "Progetto Definitivo e Progetto Esecutivo per il potenziamento dell'idrovia Litoranea Veneta da Venezia al fiume Tagliamento (Laguna di Grado)". L'Attività 4, in cui Infrastrutture Venete S.r.l. è coinvolta riguarda attività di Project Management e Communication.

L'importo complessivo del progetto relativo alle Activity 3 e Activity 4 è di € 1.050.000,00, di cui il 50% a carico CE e l'altro 50% da recuperarsi all'interno delle risorse della Legge 380/90.

1. PRINCIPALI DATI PATRIMONIALI

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

(in Euro)

SITUAZIONE PATRIMONIALE	31/12/2020	31/12/2021	variazione
Immobilizzazioni Immateriali nette	1.024.604	3.720.991	2.696.387
Immobilizzazioni Materiali nette	45.252.070	51.965.918	6.713.849
Immobilizzazioni Finanziarie	2.813.774	3.802.145	988.372
CAPITALE IMMOBILIZZATO (a)	49.090.447	59.489.054	10.398.607
Rimanenze magazzino e lavori	1.317.052	1.447.938	130.886
Crediti clienti	3.255.733	1.699.608	(1.556.125)
Crediti vs controllante	11.172.810	14.680.310	3.507.500
Crediti tributari	6.691.137	12.005.313	5.314.176
Altri crediti	343.039	87.471	(255.568)
Attività Finanziarie non Immobilizzazioni	481.447	0	(481.447)
Ratei e Risconti attivi	2.208.386	1.681.697	(526.689)
ATTIVITA'D'ESERCIZIO A BREVE (b)	25.469.604	31.602.337	6.132.733
Debiti verso fornitori	(41.339.239)	(46.848.407)	(5.509.168)
Acconti	(888.321)	(892.544)	(4.223)
Debiti vs controllante	(2.413.906)	(4.604.535)	(2.190.629)
Debiti tributari e previdenziali	(396.269)	(383.658)	12.611
Altri debiti	(9.948.379)	(4.080.424)	5.867.955
Ratei e risconti passivi	(54.636.739)	(54.499.778)	136.961
PASSIVITA'D'ESERCIZIO A BREVE (c)	(109.622.853)	(111.309.346)	(1.686.493)
CAPITALE DI ESERCIZIO NETTO (d)=(b)+(c)	(84.153.249)	(79.707.009)	4.446.240
Fondi rischi e oneri	(603.000)	(740.215)	(137.215)
Trattamento di fine rapporto	(545.120)	(541.084)	4.036
PASSIVITA' A MEDIO LUNGO (e)	(1.148.120)	(1.281.299)	(133.179)
CAPITALE INVESTITO (a)+(d)+(e)	(36.210.922)	(21.499.254)	14.711.668
Patrimonio netto	(4.131.322)	(4.812.315)	(680.993)
Posizione finanziaria netta a breve	40.342.244	26.311.569	(14.030.675)
MEZZI PROPRI	36.210.922	21.499.254	(14.711.668)

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 31.12.21 abbia originato e si affidi 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 31/12/2021, è la seguente (in Euro):

LIQUIDITA'	anno 2020	anno 2021	Variazione
C.IV.1 - Depositi bancari	40.337.239	26.307.983	(14.029.256)
C.IV.3 - Denaro e altri valori in cassa	5.005	3.586	(1.419)
Totale liquidità	40.342.244	26.311.569	(14.030.675)
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	40.342.244	26.311.569	(14.030.675)

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. La riduzione della disponibilità finanziaria rispetto l'anno precedente è dovuta sia all'impatto della ritenuta del 4% in accumulo che all'acconto più contenuto erogato dalla Regione relativo al IV trimestre del CDS di Trenitalia.

Indice di disponibilità	anno 2020	anno 2021
Attivo circolante / passività correnti	1,21	1,03

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 conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente:

(in Euro)

Conto Economico Riclassificato	2020			2021		
	gestione corrente	attività finanziate	totale	gestione corrente	attività finanziate	totale
Valore della produzione	172.474.476	24.845.182	197.319.658	171.876.725	26.205.793	198.082.518
Costi della produzione	(166.408.207)	(20.052.267)	(186.460.474)	(165.633.267)	(22.003.743)	(187.637.010)
Valore Aggiunto	6.066.269	4.792.915	10.859.184	6.243.458	4.202.050	10.445.508
Costi del personale	(5.142.770)	-	(5.142.770)	(5.456.554)	-	(5.456.554)
Oneri diversi di gestione	(186.469)	(90)	(186.559)	(114.370)	-	(114.370)
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	737.030	4.792.825	5.529.855	672.534	4.202.050	4.874.584
Ammortamenti	(400.750)	(4.792.819)	(5.193.569)	(488.251)	(4.202.050)	(4.690.301)
Svalutaz. crediti e immobilizzazioni	-	-	-	(109.828)	-	(109.828)
Accantonamenti	(120.000)	-	(120.000)	(210.000)	-	(210.000)
Margine Operativo Netto (EBIT)	216.280	-	216.280	(136.545)	-	(136.545)
Proventi e oneri gestione finanziaria	(12.885)	(6)	(12.891)	1.085.622	-	1.085.622
Rettifica di valore di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-
Utile Lordo	203.395	-	203.395	950.077	-	950.077
Imposte dell'esercizio	(112.758)	-	(112.758)	(269.085)	-	(269.085)
Utile Netto	90.637	-	90.637	680.992	-	680.992

Analisi del conto economico riclassificato per le attività di gestione corrente

	anno 2020		anno 2021	
A - Valore produzione	172.474.476	100%	171.876.725	100%
B6 - Acquisti	(387.991)	0,22%	(391.895)	0,23%
B7 - Prestazioni servizi	(165.903.067)	96,19%	(165.094.973)	96,05%
B8 - Godimento beni terzi	(117.149)	0,07%	(146.399)	0,09%
B9 - Costo del lavoro	(5.142.770)	2,98%	(5.456.554)	3,17%
B14 - Oneri diversi gestione	(186.469)	0,11%	(114.370)	0,07%
EBITDA Margine Operativo Lordo	737.030	0,43%	672.534	0,39%
B10 - Ammortamenti e svalutazioni	(400.750)	0,23%	(598.079)	0,35%
B12 - Accantonamenti	(120.000)	0,07%	(210.000)	0,12%
EBIT (Risultato Operativo)	216.280	0,13%	(135.545)	0,08%
C - Proventi/Oneri Finanziari	(12.885)	0,01%	1.085.622	0,63%
D - Rettifiche Attività Finanz.	-	-	-	-
Risultato prima delle imposte	203.395	0,12%	950.077	0,55%
22 - Imposte dell'esercizio	(112.758)	0,07%	(269.085)	0,16%
Utile (Perdita) dell'esercizio	90.637	0,05%	680.992	0,40%

PRINCIPALI INDICATORI

	anno 2020	anno 2021
ROE (utile / patrimonio netto)	2,19%	14,15%
ROI (ris. oper. / totale attivo)	0,19%	(0,12)%
ROS (ris. oper. / A1 ricavi da vend.)	3,77%	(2,18)%

Gli indicatori di natura economica ben rappresentano la natura della Società, che evidentemente ha una finalità pubblica e non di redditività. Gli indici del 2021 sono strettamente correlati alla plusvalenza generata dalla cessione delle quote di Veneto Logistica, utilizzata a copertura di parte dei costi della gestione caratteristica.

attività gestione corrente	anno 2020	% valore produzione no TPL CdS	anno 2021	% valore produzione no TPL CdS	var. es. prec.
andamento E.B.I.T.D.A.	737.030	7,31%	672.534	6,34%	(8,75)%

L' E.B.I.T.D.A. quale parametro della redditività gestionale viene calcolato sul valore della produzione depurato, sia nei ricavi che nei costi, della componente neutra del contributo per il TPL relativo ai Contratti di Servizio (€ 161.275.996) e degli investimenti. Per l'anno 2021 si attesta al 6.34%, un valore rappresentativo di una gestione equilibrata anche se inferiore all'anno precedente per l'influenza già detta di dinamiche straordinarie.

	anno 2020	anno 2021
spese generali	9,39%	14,61%

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 consulenze, prestazioni professionali diverse, organi societari, assistenza informatica.

Tali costi, nell'esercizio pari ad € 1.569.197,46, sono stati ripartiti in percentuale tra le tre attività sulla base di un criterio prefissato che considera la complessità e il volume di tali attività.

L'aumento dell'incidenza dei costi comuni sul valore della produzione rispetto l'anno precedente deriva dall'assestamento analitico di vari costi in particolare del personale e dei servizi.

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			al 31/12/2021			
	maschi	femmine	Totale	maschi	femmine	Totale	
Personale suddiviso per sesso	71	26	97	71	27	98	
Personale per fasce d'età:	fino a 30 anni	4	1	4	5	4	9
	da 31 a 40 anni	13	6	13	11	4	15
	da 41 a 50 anni	21	9	21	29	10	39
	oltre 50 anni	33	10	33	26	9	35
	totale	71	26	71	71	27	98
Personale per fasce di anzianità aziendale:	Fino a 10 anni	15	5	15	23	8	31
	da 11 a 20 anni	50	15	50	42	14	56
	da 21 a 30 anni	4	3	4	3	2	5
	oltre 30 anni	2	3	2	3	3	6
	totale	71	26	71	71	27	98
Personale per area geografica	Mira	-	3	-	1	3	4
	Padova	3	15	3	3	17	20
	Piove di Sacco	22	4	22	20	4	24
	Rovigo	46	4	46	47	3	50
	totale	71	26	71	71	27	98
Personale per tipologia contrattuale	Tempo indeterminato	69	26	69	69	27	96
	Tempo determinato	2	0	2	2	0	2
	totale	71	26	71	71	27	98
Personale suddiviso in base all'impiego orario	Tempo pieno	71	19	71	70	22	92
	Part-time	0	7	0	1	5	6
	totale	71	26	71	71	27	98
N° assunzioni	nell'anno	5	0	5	11	4	15
N° cessazioni	nell'anno	5	0	5	7	3	10
Tasso di turnover nell'anno	10,16%			25,64%			
ore assenza media per dipendente **totale**	376			296			
ore assenza media per dipendente **escluse ferie**	162			101			

INFORMAZIONI RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE

Stato delle relazioni industriali	Anno 2020			Anno 2021		
	maschi	femmine	totale	maschi	femmine	totale
% dipend. iscritti al sindacato	60,00%	29,63%	51,55%	52,11%	29,63%	45,92%
N° ore permesso sindacale	13	0	13	48,75	13	61,75
N° ore sciopero	0	0	0	211,27	0	211,27

Tutela sociale sul lavoro	Anno 2020			Anno 2021		
	maschi	femmine	totale	maschi	femmine	totale
N° dipendenti che hanno usufruito di congedi per maternità o paternità	2	3	5	4	2	6
Totale ore di congedo	195	2.451	2.646	228	104	332
Ore di permessi per esigenze familiari e sociali	3.457	546	4.003	1.961	559	2.520
N° dipendenti che hanno beneficiato dei permessi previsti da L. 104/92	5	2	7	6	2	8
N° dipendenti in servizio previsti dalla legge 68/99 art.18			1			1
N° dipendenti in servizio previsti dalla legge 68/99 art.3			1			2
Scopertura disabili L. 68/99 art.3			-			2

Fondo pensione	al 31/12/2020	al 31/12/2021
N° adesioni	74	66
Ammontare complessivo dei versamenti	€ 230.819	€ 214.845

Sicurezza sul lavoro	al 31/12/2020	al 31/12/2021	
N° infortuni sul lavoro	da 1 a 3 giorni	1	0
	da 4 a 30 giorni	0	2
	superiore a 30 giorni	1	0
	totale	2	2

Personale somministrato	Anno 2020			Anno 2021		
	maschi	femmine	totale	maschi	femmine	totale
per area geografica	Mira	0	0	0	1	1
	Padova	1	5	6	2	7
	Piove di Sacco	2	0	2	0	1
	Rovigo	1	0	1	1	2
	totale	4	5	9	3	8

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 PARTECIPATE

Com'è evidenziato nella Nota Integrativa, la società ha ceduto le quote di controllo nella società Veneto Logistica S.r.l. e nel contempo ha incrementato le quote di partecipazione nella società Interporto di Rovigo S.p.A.. Come da direttive regionali (L.R. 39 del 29.12.2020), nell'ambito dello sviluppo della "logistica", la Società ha partecipato all'aumento del capitale sociale della collegata Interporto di Rovigo con atto notarile del 28 maggio 2021 Rep. n. 13.600, mediante la sottoscrizione di n. 558.402 azioni del valore di € 1,77 e il versamento dell'importo di € 988.371,54.

Interporto di Rovigo S.p.A.

Numero azioni	Quote posseduta in €	Quote posseduta in %
1.644.709	2.911.134,93	42,16

La società ha avviato da anni 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.

Il bilancio 2021 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 2020	N° dipendenti a tempo indeterminato al 1° gennaio 2021	N° dipendenti a tempo indeterminato al 31 dicembre 2021
97	96	96
Costo del personale a tempo indeterminato nel 2020	Costo del personale a tempo indeterminato cessato nel 2020	Costo del personale a tempo indeterminato nel 2021
4.449.414	280.107	4.678.916
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 2021	Costo del personale a tempo indeterminato assunto nel 2021
0	777.638	343.280

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, provveduto al monitoraggio degli interventi finanziati con fondi FSC 2014-2020, sottoscritto la convenzione attuativa per l'intervento di "Elettrificazione 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 2021	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 2021	Costi per sponsorizzazioni nell'anno 2021
€ 318.468	€ 250.142	€ 8.474	4.000	0

- (1) I costi per studi e consulenze sono rappresentati dai servizi di consulenza fiscale, amministrativa, contrattuale e ferroviaria. Tali servizi sono affidati a studi e professionisti esterni in quanto l'azienda non dispone di risorse interne con le necessarie competenze professionali. L'incremento rispetto l'anno precedente è determinato, oltre che dal consolidamento a regime di consulenze tipiche, da consulenze specifiche legate:
- alla procedura per l'affidamento del servizio TPL nelle tratte AM, RO-CHI e RO-VR a nuova impresa ferroviaria;
 - al progetto di fusione per incorporazione di Sistemi Territoriali in Infrastrutture Venete;
 - alla cessione delle quote della controllata Veneto Logistica;
 - alla partecipazione all'aumento del capitale sociale della collegata Interporto di Rovigo SpA.
- (2) I costi per relazioni pubbliche sono rappresentati da costi di pubblicazione sulla rivista "Veneto Più" con cadenza quadrimestrale a partire dal mese di giugno 2021 con un articolo riferito alla progettualità della Società sulla Litoranea Veneta per lo sviluppo di una via d'acqua dedicata al turismo sostenibile, in considerazione delle attività svolte sul territorio e della necessità di far conoscere all'esterno il ruolo e le funzioni della nuova Società.

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 sta causando evidenti criticità in seno alla Società che eroga alle imprese ferroviarie un corrispettivo al lordo di tali ritenute, con un differenziale finanziario accumulato dal 2020 di € 13.005.143,58, anche se mitigato dalla misura introdotta della legge di Bilancio 2022 (L. 234/2021) che ha elevato il limite di compensazione orizzontale dei crediti di imposta e dei contributi in F24 a € 2.000.000, rendendo definitivo quanto già fissato dal decreto Sostegni per il solo 2021.

Successivamente alla dichiarazione fiscale 2021 per l'anno 2020 la Società ha presentato richiesta di rimborso del credito d'imposta per € 4.598.867,00 e la stessa procedura verrà riproposta anche per l'anno 2021.

In considerazione dei tempi ordinari di attesa dall'Agenzia delle Entrate, previsti in circa 5 anni, e dell'accumulo progressivo nel tempo di tale credito, 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.

La Società si è attivata su più fronti per risolvere questa potenziale criticità.

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 a seguito approfondimenti e pareri autorevoli ha proposto il "superamento" del suddetto rapporto convenzionale non coerente col regime assegnatole e l'estensione, anche per il settore della navigazione interna, di un rapporto analogo a quello già vigente nel settore ferroviario non di natura contrattuale a prestazioni corrispettive.

In accoglimento della proposta della Società e sulla base di uno specifico parere del 16.04.2021 dell'Avvocatura, la Regione con DGR n. 516 del 27 aprile 2021 ha stabilito la cessazione degli effetti giuridici del disciplinare suddetto in materia di navigazione interna e con successiva DGR n. 1120 del 17 agosto 2021, anche in ragione del nuovo regime conseguente alla precedente DGR, ne ha definito i nuovi indirizzi operativi.

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. Del suddetto credito fiscale e delle relative procedure di recupero si rimanda al precedente paragrafo 10.

Qualora si ravvisassero situazioni potenziali di criticità nel breve, la Società è pronta ad attivare eventuali nuove linee di credito con gli Istituti bancari attivi con i quali insiste un rapporto consolidato e collaborativo.

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. Tuttavia fenomeni inflazionistici imprevedibili, come rappresentano i primi mesi del 2022, potrebbero condizionare i programmi della Società e il valore dei contributi richiesti a copertura dei maggiori esborsi.

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 SISTEMA DI GESTIONE

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 2022 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 è proseguito 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. Rispetto alle n. 24 unità autorizzate nel 2020, non sono state assunte n. 15 unità comportando l'utilizzo di servizi di somministrazione di personale tecnico ed amministrativo e in distacco per sopperire alle carenze in corso. Del suddetto personale si prevede l'assunzione di n.12 unità nel 2022 e le restanti n. 3 unità nel 2023/2024. In previsione al quadro degli investimenti e di ammodernamento della linea ferroviaria si rende necessaria la costituzione di un nuovo reparto dedicato alla manutenzione della linea elettrificata, con dotazione organica opportuna di n. 13 unità. La Società, quindi, nell'ambito del Piano Triennale per i fabbisogni di personale, ha richiesto un'integrazione di personale pari a n. 19 unità comprensive anche di altre figure necessarie all'interno di un organico in progressiva costruzione e strutturato sull'ampio ventaglio delle attività delegate.

Fusione per incorporazione di Sistemi Territoriali

In data 22 luglio 2021 si è tenuta l'Assemblea straordinaria della Società, nel corso della quale è stato approvato il progetto di fusione per incorporazione di Sistemi Territoriali Spa in Infrastrutture Venete Srl a far data dal 1 gennaio 2023, e comunque dalla data di avvio della gestione del servizio ferroviario da parte del nuovo operatore economico che verrà individuato con procedura di gara e che sostituirà Sistemi Territoriali Spa nello svolgimento del servizio. Tale progetto, autorizzato dalla Regione Veneto nell'ambito del progetto di razionalizzazione delle partecipazioni con D.G.R. n. 195 del 24.02.2021, consentirà il rafforzamento patrimoniale e finanziario della Società e di dotarla delle idonee risorse per la migliore gestione dei compiti affidati, in primis l'acquisto di materiale rotabile.

Investimenti 2022

Per l'esercizio 2022 sono programmati lavori coperti da risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge.

Per il settore ferroviario:

- soppressioni di PL privati e pubblici;
- realizzazione del sottopasso di stazione a Piove di Sacco;
- manutenzione straordinaria del viadotto Brentasecca a Dolo;
- adeguamento impianti elettrici delle stazioni ferroviarie;
- interventi di adeguamento PMR nelle stazioni di Campolongo Maggiore e Cona;
- elettrificazione della linea ferroviaria e realizzazione di n. 3 sottostazioni elettriche;
- messa in sicurezza di tratti della linea Adria-Mestre (sostituzione deviatoi, armamento, posa fibra ottica, implementazione del blocco conta assi, stradello di servizio alla linea);
- impianto lavaggio c/o stazione di Piove di Sacco.

Per il settore navigazione:

- messa in sicurezza manufatti idraulici (ponte stradale di Bussari, messa in sicurezza sponde canali dell’Orologio e di Revedoli, paratoie di sostegno e meccanismo sollevamento di Baricetta, Ponte Articiocco e altri interventi per il miglioramento della navigabilità sull’idrovia Fissero-Tartaro - Canalbianco);
- risezionamento e scavi Po di Levante – Marinetta;
- escavo uscita a mare di Barbamarco;
- realizzazione di un pontile pubblico e rampa di alaggio c/o Caposile;
- revamping impianti conche della Litoranea Veneta;
- automazione conche del Naviglio Brenta e del circondario di Padova;
- recupero funzionale conca di Intestadura c/o Musile di Piave;
- manutenzione straordinaria della conca di Battaglia Terme;
- ricostruzione ponte Rantin;
- completamento del ponte ferroviario di Rosolina.

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 Tarqhe 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 31.12.2021, 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 € 680.992,59 che Vi proponiamo di destinare e ripartire come segue:

a Fondo Riserva Legale (5%)	34.049,63
a riserva straordinaria	646.942,96
totale	680.992,59

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 31.12.2021 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, 31 marzo 2022

L'Amministratore Unico
(Dott. Giovanni Zancopè Ogniben)

INFRASTRUTTURE VENETE S.R.L

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

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	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	316.411	1.198
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	66.437	79.583
6) immobilizzazioni in corso e acconti	3.072.389	922.653
7) altre	265.753	21.170
Totale immobilizzazioni immateriali	3.720.990	1.024.604
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	28.814.780	30.300.604
2) impianti e macchinario	11.690.294	14.367.364
4) altri beni	547.285	533.077
5) immobilizzazioni in corso e acconti	10.913.560	51.026
Totale immobilizzazioni materiali	51.965.919	45.252.071
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	3.802.145	2.813.774
Totale partecipazioni	3.802.145	2.813.774
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.802.145	2.813.774
Totale immobilizzazioni (B)	59.489.054	49.090.449
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	355.665	374.511
3) lavori in corso su ordinazione	1.092.273	942.541
Totale rimanenze	1.447.938	1.317.052
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.371.941	2.561.726
Totale crediti verso clienti	1.371.941	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	14.680.310	11.172.810
Totale crediti verso controllanti	14.680.310	11.172.810
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	327.667	692.887
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	327.667	692.887
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.243.824	763.076
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.691.173	5.899.261
Totale crediti tributari	11.934.997	6.662.337
5-ter) imposte anticipate	70.315	28.800
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	87.471	305.170
Totale crediti verso altri	87.471	305.170

Totale crediti	28.472.701	21.462.720
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	26.307.983	40.337.239
3) danaro e valori in cassa	3.586	5.005
Totale disponibilità liquide	26.311.569	40.342.244
Totale attivo circolante (C)	56.232.208	63.603.463
D) Ratei e risconti	1.681.697	2.208.386
Totale attivo	117.402.959	114.902.298
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.000.000	4.000.000
IV - Riserva legale	44.532	40.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	86.791	685
Varie altre riserve	(2) ⁽¹⁾	3
Totale altre riserve	86.789	688
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	680.993	90.637
Totale patrimonio netto	4.812.314	4.131.325
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	740.215	603.000
Totale fondi per rischi ed oneri	740.215	603.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	541.084	545.120
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	892.544	888.321
Totale acconti	892.544	888.321
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	42.942.830	37.233.416
Totale debiti verso fornitori	42.942.830	37.233.416
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	548	-
Totale debiti verso imprese collegate	548	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.604.535	2.355.906
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	58.000
Totale debiti verso controllanti	4.604.535	2.413.906
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.905.029	4.105.822
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.905.029	4.105.822
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	149.021	158.369
Totale debiti tributari	149.021	158.369
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	234.637	237.901
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	234.637	237.901
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.681.610	7.549.565
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.398.814	2.398.814

Totale altri debiti	4.080.424	9.948.379
Totale debiti	56.809.568	54.986.114
E) Ratei e risconti	54.499.778	54.636.739
Totale passivo	117.402.959	114.902.298

(1)

Varie altre riserve	31/12/2021	31/12/2020
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	3

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.262.289	5.731.948
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(18.846)	40.602
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	149.732	(1.611.960)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	190.830.204	192.551.452
altri	859.141	607.615
Totale altri ricavi e proventi	191.689.345	193.159.067
Totale valore della produzione	198.082.520	197.319.657
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	455.950	387.991
7) per servizi	181.374.048	182.767.961
8) per godimento di beni di terzi	5.807.012	3.304.522
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.901.805	3.652.733
b) oneri sociali	1.109.861	1.094.268
c) trattamento di fine rapporto	244.888	230.769
e) altri costi	200.000	165.000
Totale costi per il personale	5.456.554	5.142.770
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	91.727	35.029
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.598.574	5.158.540
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	109.828	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.800.129	5.193.569
12) accantonamenti per rischi	210.000	-
13) altri accantonamenti	-	120.000
14) oneri diversi di gestione	114.370	186.559
Totale costi della produzione	198.218.063	197.103.372
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(135.543)	216.285
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	1.104.473	-
Totale proventi da partecipazioni	1.104.473	-
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	221	4.155
Totale proventi diversi dai precedenti	221	4.155
Totale altri proventi finanziari	221	4.155
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	19.059	17.045
Totale interessi e altri oneri finanziari	19.059	17.045
17-bis) utili e perdite su cambi	(14)	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.085.621	(12.890)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	950.078	203.395
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	310.600	141.558

imposte differite e anticipate	(41.515)	(28.800)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	269.085	112.758
21) Utile (perdita) dell'esercizio	680.993	90.637

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	680.993	90.637
Imposte sul reddito	269.085	112.758
Interessi passivi/(attivi)	18.837	12.890
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(1.104.473)	(7.162)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(135.558)	209.123
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	454.888	1.398.157
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.690.301	5.193.569
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	109.828	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	5.255.017	6.591.726
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	5.119.459	6.800.849
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(130.886)	(1.317.052)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.951.374)	(14.466.413)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	7.699.798	43.711.782
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	526.689	(2.792.603)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(136.961)	54.636.739
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(11.125.816)	4.172.212
Totale variazioni del capitale circolante netto	(5.118.550)	83.944.560
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	909	90.745.409
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(18.837)	(12.890)
(Imposte sul reddito pagate)	(78.225)	(37)
(Utilizzo dei fondi)	(321.709)	250.037
Totale altre rettifiche	(418.771)	(262.964)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(417.862)	90.482.445
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(11.312.422)	(379.610)
Disinvestimenti	-	7.162
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(2.897.940)	(266.703)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(988.371)	-
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	1.585.920	-
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	-	(53.475.671)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(13.612.813)	(54.114.822)
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)	0	3.800.000
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(14.030.675)	40.167.623

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	40.337.239	174.545
Danaro e valori in cassa	5.005	76
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	40.342.244	174.621
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	26.307.983	40.337.239
Danaro e valori in cassa	3.586	5.005
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	26.311.569	40.342.244

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

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 680.993.

Criteri 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.

Criteri 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.

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 31/12/2021
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	totale 25.972,17
totale Divisione ferroviaria	31.476.146,56
DIVISIONE NAVIGAZIONE INTERNA	
Automezzi e Imbarcazioni Regione Veneto in comodato d'uso Categoria 4°	1.499.151,46
Beni mobili Categoria 1° in comodato d'uso	17.749,95
Beni durevoli Categoria 3° in comodato d'uso	238.961,69
totale Divisione navigazione	1.755.863,10
totale conti d'ordine beni di terzi	33.232.009,66

- **beni in leasing**

Descrizione	31/12/2021
convoglio ATR 126.001	3.763.614
convoglio ATR 126.002	3.763.614
scorte 1 - motori e pantografi	319.286
scorte 2 - carrelli	1.258.688
convoglio ETR 343-001	3.661.131
convoglio ETR 343-002	3.661.131
convoglio ETR 343-003	3.661.131
convoglio ETR 343-004	3.661.131
convoglio ETR 343-005	3.733.377
convoglio ETR 343-006	3.733.377
convoglio ETR 343-007	3.735.219
convoglio ETR 343-008	3.735.219
convoglio ETR 343-009	3.748.222
convoglio ETR 343-010	3.748.222
convoglio ETR 343-011	3.748.222
convoglio ETR 343-012	3.910.309
convoglio ETR 343-013	3.910.309
convoglio ETR 343-014	3.910.309
convoglio ETR 343-015	3.910.309
Convoglio ETR 343-016	3.910.309
Convoglio ETR 360-001	4.515.848
Convoglio ETR 360-002	4.900.449
Convoglio ETR 360-003	4.880.907
Convoglio ETR 360-004	4.880.907
Scorte Oboe/dove 6	398.206
Ammontare degli impegni per canoni di leasing + riscatto al 31/12/21	85.059.450

- **garanzie fideiussorie:**

a) **a favore di terzi**

Descrizione	31/12/2021
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	31/12/2021
Contratti per lavori, forniture e servizi	21.358.497,83

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 2021.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

A seguito DGR 516 del 27.04.2021 e DGR 1120 del 17.08.2021 è variato l'inquadramento del rapporto tra la controllante Regione Veneto e la società Infrastrutture Venete. Gli interventi relativi al settore della Navigazione Interna finanziati con Legge 380/1990 o da altri specifici contributi sono da intendersi investimenti perché funzionali alla creazione di nuove opere o alla manutenzione straordinaria incrementativa dei beni. In considerazione inoltre del fatto che tali beni non risultano di proprietà della società, si è provveduto alla riclassifica dei costi sostenuti non più tra i risconti attivi ma tra le immobilizzazioni e precisamente in "ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI". Per consentire un confronto temporale coerente si è applicata la diversa riclassifica anche alle poste coinvolte del bilancio 2020.

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
3.720.990	1.024.604	2.696.386

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	1.198	79.583	922.653	21.170	1.024.604
Valore di bilancio	1.198	79.583	922.653	21.170	1.024.604
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	350.270	26.570	2.259.564	261.536	2.897.940
Ammortamento dell'esercizio	35.057	39.716	-	16.953	91.727
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	109.828	-	109.828
Totale variazioni	315.213	(13.146)	2.149.736	244.583	2.696.386
Valore di fine esercizio					
Costo	316.411	66.437	3.072.389	265.753	3.720.990
Valore di bilancio	316.411	66.437	3.072.389	265.753	3.720.990

Le immobilizzazioni immateriali in corso riguardano in particolare la capitalizzazione delle spese sostenute per la formazione di personale specializzato, che hanno subito una svalutazione di € 109.828 a seguito dimissioni di personale in fase di abilitazione.

Per il criterio adottato sopra descritto gli interventi di manutenzione straordinaria e di nuove opere sono stati capitalizzati e riclassificati in immobilizzazioni in corso o in altre immobilizzazioni.

Nell'esercizio è stato completato l'acquisto di strumenti antivirus e perfezionato il funzionamento del sw del protocollo, oltre alla creazione di una piattaforma SIT per il monitoraggio/analisi delle infrastrutture ferroviarie e di navigazione interna.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
51.965.919	45.252.071	6.713.848

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata 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	37.261.455
Ammortamenti esercizi precedenti	(6.960.851)
Saldo al 31/12/2020	30.300.604
Acquisizioni dell'esercizio	
Decrementi per alienazione/dismissioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(1.485.824)
Saldo al 31/12/2021	28.814.780

I principali ammortamenti sono relativi alle seguenti immobilizzazioni:

- 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;
- Container ad uso magazzino e officina: € 34.741,15.

Impianti e macchinario

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

Descrizione	Importo
Costo storico	71.620.729
Ammortamenti esercizi precedenti	(57.253.365)
Saldo al 31/12/2020	14.367.364
Acquisizioni dell'esercizio	284.474
Decrementi per alienazione/dismissioni	

Descrizione	Importo
Ammortamenti dell'esercizio	(2.961.544)
Saldo al 31/12/2021	11.690.294

Le principali acquisizioni dell'esercizio sono relative a:

- Sistema blocco conta assi linea Adria-Mestre;
- Cassa di manovra e apparecchi di binario;
- impianto pannelli fotovoltaici e ricarica veicoli elettrici presso Rovigo e 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 concluso ammortamento nel 2020;
- Locotrattores 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	1.748.597
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.215.520)
Saldo al 31/12/2020	533.077
Acquisizioni dell'esercizio	165.414
Decrementi per alienazione/dismissioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(151.206)
Saldo al 31/12/2021	547.285

Le principali acquisizioni dell'esercizio sono relative a:

- Fornitura di pc mobili e relative licenze per smart-working;
- Materiale informatico uffici 3° piano per TPL e in sostituzione obsoleti 6° piano;
- Monitor per informazioni al pubblico p/o stazioni linea Adria-Mestre;
- Mobili ufficio segreteria PD, sala controllo Cavanella e uffici di Rovigo;
- Attrezzature per interventi su binario (trapano forarotaia, correzione scartamento ecc.);
- Attrezzature e macchine officina meccanica Cavanella;
- Sistema server, dispositivi e sw applicativi per gestione conche da sala controllo di Cavanella.

Le immobilizzazioni sono relative sostanzialmente a materiale informatico e relativo sw, 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 31/12/2020	51.026
Acquisizioni dell'esercizio	10.862.534
Saldo al 31/12/2021	10.913.560

Analisi immobilizzazioni in corso e acconti:

Descrizione	valore al 31/12/20	variazioni (+)	variazioni (-)	valore al 31/12/21
FSC – sicurezza ferr. CTC,RTB,PAI PL	46.712	1.669.911		1.716.623
FSC – ELETRRIFICAZIONE	4.314	1.470.860		1.475.174
FSC – acq.MR n.4 elettrotreni CIPE 54		4.889.840		4.889.840
FSC – acq.MR n.2 elettrotreni CIPE 12		2.444.920		2.444.920
RV - Stadler n.2 treni ibridi		381.118		381.118
RV - Soppressione PL - Cavarzere		5.885		5.885
Totale	51.026	10.862.534		10.913.560

Gli acconti sono relativi a interventi finanziati con fondi FSC 2014-2020 e contributi regionali. 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 € 30.000.000;
- interventi sostitutivi connessi alla soppressione dei P.L. lungo la linea ferroviaria Adria – Mestre in comune di Cavarzere – L.R. n. 41/2020 e DGR 1012/2021;
- acquisto di n.4 treni ad alimentazione elettrica finanziati con FSC mediante delibera CIPE n. 54/2016 che assegna un importo complessivo di € 17.660.000,00, per una quota non superiore al 60% dell'investimento; acconto a seguito stipula contratto con Alstom;
- acquisto di n.2 treni ad alimentazione elettrica finanziati con FSC mediante delibera CIPE n. 12/2018 che assegna un importo complessivo di € 6.336.000,00, per una quota non superiore al 60% dell'investimento; acconto a seguito stipula contratto con Alstom;
- acquisto di n.2 treni ibridi a trazione diesel e con batterie di accumulo finanziati con L. R. n. 26/2021 che ha assegnato alla Società un contributo straordinario di € 10.000.000,00; acconto a seguito stipula contratto con Ferrovie Nord Milano.

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	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
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	284.474	165.414	10.862.534	11.312.422
Ammortamento dell'esercizio	1.485.824	2.961.544	151.206	-	4.598.574
Totale variazioni	(1.485.824)	(2.677.070)	14.208	10.862.534	6.713.848
Valore di fine esercizio					
Costo	37.261.456	71.905.202	1.914.012	10.913.560	121.994.230
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.446.676	60.214.908	1.366.727	-	70.028.311
Valore di bilancio	28.814.780	11.690.294	547.285	10.913.560	51.965.919

Operazioni di locazione finanziaria

Prospetto dei dati richiesti dal n. 22 dell'art. 2427 del C.C relativo al bilancio chiuso in data 31/12/2021.

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		2021
Descrizione		31/12/2021
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
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		31/12/2021
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

INFORMATIVA IN NOTA INTEGRATIVA SUI BENI IN LEASING		2021
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
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio		€ 0
	Descrizione	31/12/2021
convoglio ATR 126.001		€ 3.385.092
convoglio ATR 126.002		€ 3.385.092
scorte 1 - motori e pantografi		€ 281.381
scorte 2 - carrelli		€ 1.133.888
convoglio ETR 343-001		€ 3.276.704
convoglio ETR 343-002		€ 3.276.704
convoglio ETR 343-003		€ 3.276.704
convoglio ETR 343-004		€ 3.276.704
convoglio ETR 343-005		€ 3.332.914
convoglio ETR 343-006		€ 3.332.914
convoglio ETR 343-007		€ 3.333.090
convoglio ETR 343-008		€ 3.333.090
convoglio ETR 343-009		€ 3.336.930
convoglio ETR 343-010		€ 3.336.930
convoglio ETR 343-011		€ 3.336.930
convoglio ETR 343-012		€ 3.457.538
convoglio ETR 343-013		€ 3.457.538
convoglio ETR 343-014		€ 3.457.538
convoglio ETR 343-015		€ 3.457.538
Convoglio ETR 343-016		€ 3.457.538
Convoglio ETR 360-001		€ 4.054.823
Convoglio ETR 360-002		€ 4.357.523
Convoglio ETR 360-003		€ 4.352.003
Convoglio ETR 360-004		€ 4.343.870
Scorte Oboe/dove 6		€ 356.941
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio (compreso riscatto)		€ 79.387.917
	Descrizione	31/12/2021
convoglio ATR 126.001		0
convoglio ATR 126.002		0
scorte 1 - motori e pantografi		0

INFORMATIVA IN NOTA INTEGRATIVA SUI BENI IN LEASING	2021
scorte 2 - carrelli	0
convoglio ETR 343-001	€ 35.022
convoglio ETR 343-002	€ 35.022
convoglio ETR 343-003	€ 35.022
convoglio ETR 343-004	€ 35.022
convoglio ETR 343-005	€ 35.882
convoglio ETR 343-006	€ 35.882
convoglio ETR 343-007	€ 35.836
convoglio ETR 343-008	€ 35.836
convoglio ETR 343-009	€ 35.856
convoglio ETR 343-010	€ 35.856
convoglio ETR 343-011	€ 35.856
convoglio ETR 343-012	€ 36.854
convoglio ETR 343-013	€ 36.854
convoglio ETR 343-014	€ 36.854
convoglio ETR 343-015	€ 36.854
Convoglio ETR 343-016	€ 36.854
Convoglio ETR 360-001	€ 43.405
Convoglio ETR 360-002	€ 46.447
Convoglio ETR 360-003	€ 46.383
Convoglio ETR 360-004	€ 46.303
Scorte Oboe/dove 6	€ 3.805
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso di interesse effettivo	€ 761.705

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
3.802.145	2.813.774	988.371

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

Su indicazione della Regione (L.R. 39 del 29.12.2020) la Società ha partecipato all'aumento del capitale sociale con atto notarile del 28 maggio 2021 Rep. n. 13.600, mediante la sottoscrizione di n. 558.402 azioni del valore di € 1,77 e il versamento dell'importo di € 988.371,54. La quota di partecipazione è salita quindi al 42,1605%.

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

	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.663.774	3.663.774
Svalutazioni	850.000	850.000
Valore di bilancio	2.813.774	2.813.774
Variazioni nell'esercizio		

	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni
Incrementi per acquisizioni	988.371	988.371
Totale variazioni	988.371	988.371
Valore di fine esercizio		
Costo	4.652.145	4.652.145
Svalutazioni	850.000	850.000
Valore di bilancio	3.802.145	3.802.145

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 e prospettici.

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.447.938	1.317.052	130.886

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	374.511	(18.846)	355.665
Lavori in corso su ordinazione	942.541	149.732	1.092.273
Totale rimanenze	1.317.052	130.886	1.447.938

C I 1 Rimanenze materie prime sussidiarie e di consumo	31/12/2021	31/12/2020
Rimanenze materie prime e di consumo: ferrovia Adria-Mestre	278.458	292.347
Rimanenze materie prime e di consumo: cantiere Cavanella d'Adige	77.207	82.164
Totale	355.665	374.511

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	31/12/2021	31/12/2020
Intervento ponte ferroviario Rosolina	929.159	783.268
Ponte Rantin	163.114	159.273
totale	1.092.273	942.541

I lavori in corso su ordinazione riguardano la costruzione del nuovo Ponte Rantin, per il quale è stata avviata la gara per l'affidamento del contratto d'appalto di esecuzione dei lavori, e il rialzo del Ponte ferroviario di Rosolina in località Loreo per il quale è stata sottoscritta una convenzione con RFI e la Regione del Veneto, alla quale seguirà l'avvio delle procedure di gara per l'affidamento del contratto d'appalto dei lavori.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
28.472.701	21.462.720	7.009.981

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	(1.189.785)	1.371.941	1.371.941	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	38.990	(38.990)	-	-	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	11.172.810	3.507.500	14.680.310	14.680.310	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	692.887	(365.220)	327.667	327.667	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	6.662.337	5.272.660	11.934.997	3.243.824	8.691.173
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	28.800	41.515	70.315		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	305.170	(217.699)	87.471	87.471	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	21.462.720	7.009.981	28.472.701	19.711.213	8.691.173

L'analisi della voce è la seguente:

C II 1 – Crediti clienti	31/12/2021	31/12/2020
crediti clienti - Divisione Ferroviaria	1.366.111	2.557.832
crediti clienti - Divisione Navigazione Interna	5.830	3.894
Totale Azienda	1.371.941	2.561.726

I crediti verso clienti rappresentano nella quasi totalità (€ 1.289.593,50) 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	31/12/2021	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 sulla base di Convenzioni sottoscritte con le stesse fin dalla loro costituzione. A seguito cessione quote il credito residuo è stato riclassificato in crediti verso altri.

C II 4 Crediti verso controllante Regione Veneto	31/12/2021	31/12/2020
S.do trasferimento contributo IV trimestre CDS Trenitalia	11.728.120	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
Riparto fondi erariali per servizi aggiuntivi TPL causa Covid DGR 1762/2021	12.962	
Contributo Historic Italia-Croazia rendicontazione 2021	1.011.184	247.692
Soppressione PL e adeguamento di sottopassi ferroviari linea AM DGR 1676 del 9.12.2020		2.820.000
Piano di contenimento aumenti tariffari Imprese Ferroviarie regionali – DGR 1520/2021	140.706	
Saldo fondi erariali Accordo Integrativo n. 5881 del 7.11.2014 all'ADP investimenti ferroviari	865.468	
FSC 2014 – 2020 Asse Tematico F Sicurezza Ferroviaria – CTC RTB PAIPL – II rendiconto.	921.869	
Totale	14.680.310	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	31/12/2021	31/12/2020
Verso società Sistemi Territoriali SpA – ft. emesse per service IV trim.2021, per acconto pedaggio dicembre e per addebito personale distaccato mesi di ottobre e novembre	191.471	102.317
Verso società Sistemi Territoriali SpA – ft. da emettere per addebito personale distaccato mese di dicembre e oneri fine anno, per conguaglio saldo pedaggio, per ripartizione costi comuni uffici Piove di Sacco anticipati dalla società per conto di ST	114.126	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	22.069	57.556
Totale	327.667	692.887

C II 5 BIS Crediti tributari (entro dodici mesi)	31/12/2021	31/12/2020
Crediti tributari (IVA)	69.866	23.886
Credito imposta Ires per compensazione (per ritenuta 4% su contributi 2020, 2021)	3.151.715	700.000
Credito imposta Covid	3.678	14.721
Credito imposta su investimenti	14.311	17.645
Tr.int.art.1 DL 03/2020	4.254	5.700
Irpef imp.sostitutiva 11% su rivalutaz.TFR	0	206
Bonus art.66 cod.1655	0	918
Totale	3.243.824	763.076

C II 5 BIS Crediti tributari (oltre dodici mesi)	31/12/2021	31/12/2020
credito imposta IRES per 4% su contributi – rimborso da AE	8.677.057	5.899.261
Credito imposta su investimenti oltre 12m	14.116	
totale	8.691.173	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 € 2.000.000 compensabili nell'anno (legge di Bilancio 2022, L. 234/2021), viene richiesto a rimborso all'Agenzia delle Entrate dopo l'invio della dichiarazione dei Redditi. Tale rimborso risulta indispensabile ai fini dell'equilibrio finanziario e della solvibilità della società.

C II 5 ter Imposte anticipate	31/12/2021	31/12/2020
Credito imposte anticipate Irap	8.190	
Credito imposte anticipate Ires	62.125	28.800
totale	70.315	28.800

C II 5 Crediti verso altri (entro 12 mesi)	31/12/2021	31/12/2020
Trenitalia per penali anni 2013 – 2017		250.000
Min. Lav. Prev. Soc. per gli oneri di malattia	35.460	14.785
Crediti vs la società non più partecipata Veneto Logistica per service amministrativo-tecnico	23.332	
diversi - Divisione Ferroviaria	21.317	34.347
diversi - Divisione Navigazione Interna	7.362	6.038
Totale	87.471	305.170

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	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.

La partecipazione riguardava il controllo della società Veneto Logistica Srl, operante nella logistica e nella locazione di magazzini interportuali, con quota posseduta del 56,64%.

Come disposto dalla legge regionale n. 39 del 29 dicembre 2020 con atto notarile del 5 agosto 2021 rep. n. 13.695 le quote della società sono state cedute alla società collegata Interporto di Rovigo SpA per un valore di € 1.585.920,00, originando un provento da partecipazioni di € 1.104.472,71.

La società è rientrata nel progetto di fusione di Interporto di Rovigo SpA, approvato in assemblea straordinaria della stessa in data 16 dicembre 2021 atto notarile rep. n. 13.851 e conclusosi con l'atto di fusione di febbraio 2022

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
26.311.569	40.342.244	(14.030.675)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	40.337.239	(14.029.256)	26.307.983
Denaro e altri valori in cassa	5.005	(1.419)	3.586
Totale disponibilità liquide	40.342.244	(14.030.675)	26.311.569

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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.681.697	2.208.386	(526.689)

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)	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	2.205.364	(523.667)	1.681.697
Totale ratei e risconti attivi	2.208.386	(526.689)	1.681.697

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

D - Ratei e Risconti attivi	31/12/2021	31/12/2020
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	43.839	32.957
assicurazioni varie	168.381	190.789
canoni leasing 126.001	160.313	174.562
canoni leasing 126.002	160.313	174.562
canoni leasing motori	12.496	13.411
canoni leasing carrelli	22.577	24.229
Intervento con contributo CEE - HISTORIC e WIN-IT	109.794	64.834
Interventi con contributi ministeriali rifinanziamento ADP – sist. alveo P.te Brenta		601.687
ADP sicurezza ferroviaria (sostituzione cavi, potenziamento armamento Curve e Brentasecca)	864.086	648.819
Eliminazione barriere architettoniche a favore persone mob. ridotta (L.R. n. 41/2020 e DGR 1012/2021)	83.258	
Centrale committenza Torri del Benaco	5.021	
totale	1.630.078	1.925.850
TOTALE DIVISIONE FERROVIARIA	1.630.078	1.928.872
Divisione Navigazione Interna – conto esercizio		
Risconti attivi:		
risconti attivi (diversi entro esercizio successivo) – fornitori vari	9.727	7.809
Interventi L. 380/90 (potenziamento litoranea veneta)	41.891	855.013
Interventi L.112 risez.Bocca sud		4.900
TOTALE DIVISIONE NAVIGAZIONE	51.618	867.722
TOTALE AZIENDA	1.681.697	2.796.594

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.

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 e i costi sostenuti per il progetto WIN-IT “Works for Implementing the Navigation in Northern Italy”, riguardante l'assistenza finanziaria nel campo del meccanismo per collegare l'Europa denominato CEF – Settore trasporti, per il periodo 2014-2020.

A seguito adozione nuova ri classifica degli interventi di manutenzione straordinaria in ambito navigazione interna finanziati dalla Legge 380/1990 e 112/1998, già descritta nella parte dedicata alle immobilizzazioni, rimane un residuo di un intervento già concluso di natura ordinaria.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
4.812.314	4.131.325	680.989

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	4.000.000	-		4.000.000
Riserva legale	40.000	4.532		44.532
Altre riserve				
Riserva straordinaria	685	86.106		86.791
Varie altre riserve	3	(5)		(2)
Totale altre riserve	688	86.101		86.789
Utile (perdita) dell'esercizio	90.637	(90.637)	680.993	680.993
Totale patrimonio netto	4.131.325	(4)	680.993	4.812.314

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
Capitale	4.000.000	B	-	-
Riserva legale	44.532	A,B	44.532	81
Altre riserve				
Riserva straordinaria	86.791	A,B,C,D	86.791	5.690
Varie altre riserve	(2)		-	-
Totale altre riserve	86.789		86.790	5.690
Totale	4.131.321		131.322	5.771
Quota non distribuibile			131.322	

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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
740.215	603.000	137.215

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 2022;
- € 47.215,24 corrisponde al residuo dell'accantonamento effettuato per l'adeguamento al contratto collettivo nazionale relativo agli anni 2018-2020 e riferito al personale dipendente, dopo le erogazioni effettuate nel 2021.
- € 200.000,00 corrisponde all'accantonamento effettuato a copertura delle riserve formulate dalla società C.G. X. Costruzioni Generali XODO per maggiori opere ed oneri relativi alla realizzazione di un bacino di evoluzione per le manovre delle navi in ingresso a Porto Levante. L'importo deriva da quanto ritenuto congruo dal CTU in sede peritale nella causa R.G. 4832/2019 presso il Tribunale di Padova, il quale l'ha trattenuta in decisione assegnando i termini di rito per il deposito delle comparse conclusionali (12.04.2022) e delle repliche (2.05.2022).
- € 10.000,00 quale franchigia assicurativa a carico della Società a seguito danni subiti dalla società Delta Tour nel passaggio presso la Conca di Bussari, denunciando la presenza di legname all'interno della conca stessa.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
541.084	545.120	(4.036)

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 2021 si possono così sintetizzare:

Valore al 31/12 /2020	Cessati 2021	Accantonamento 2021	Rivalutazione al 31.12.2021	Valore al 31/12 /2021
545.120	(49.194)	26.579	18.579	541.084

Debiti

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
56.809.568	54.986.114	1.823.454

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	4.223	892.544	892.544	-
Debiti verso fornitori	37.233.416	5.709.414	42.942.830	42.942.830	-
Debiti verso imprese collegate	-	548	548	548	-
Debiti verso controllanti	2.413.906	2.190.629	4.604.535	4.604.535	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	4.105.822	(200.793)	3.905.029	3.905.029	-
Debiti tributari	158.369	(9.348)	149.021	149.021	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	237.901	(3.264)	234.637	234.637	-
Altri debiti	9.948.379	(5.867.955)	4.080.424	1.681.610	2.398.814
Totale debiti	54.986.114	1.823.454	56.809.568	54.410.754	2.398.814

I debiti al 31/12/2021 risultano così dettagliati:

DEBITI	31/12/2021	31/12/2020
D 6 – Acconti (entro dodici mesi)		
Divisione navigazione		
- Ponti Ferroviari Rosolina	774.047	770.818
- Ponte Rantin	118.497	117.503
Totale	892.544	888.321
D 7 - Debiti v/fornitori (entro dodici mesi)		
Divisione ferroviaria		
- per funzionamento (TPL IV Trim.2021, varie)	39.521.973	36.685.443
- per investimenti (CTC, Elettrificazione, ecc.)	2.065.645	
totale	41.587.618	36.685.443
Divisione navigazione		
- per funzionamento	650.007	518.247
- per investimenti (Conche, Vie navigabili)	705.204	29.727
totale	1.355.211	547.974
Totale azienda	42.942.829	37.233.417
D10 – Debiti v/collegata (entro dodici mesi)		
Divisione navigazione		
- Interporto di Rovigo: utilizzo acqua uffici Rovigo	548	
Totale	548	

DEBITI	31/12/2021	31/12/2020
D11 – Debiti v/controllanti (entro dodici mesi)		
Divisione ferroviaria		
- Regione Veneto: personale distaccato presso società	12.485	54.569
- Regione Veneto: gc canoni noleggio MR per minor fabbisogno contributo leasing	4.579.440	2.289.720
- Regione Veneto: tributo consortile anno 2015		11.616
- Regione Veneto: tributo consortile anno 2021	12.610	
Totale	4.604.535	2.355.905
D11.1 – Debiti v/controllanti (oltre 12 mesi)		
Divisione ferroviaria		
- Regione Veneto: trib.consorzio anni 2016-2020		58.000
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	1.671	10.463
- fatture da ricevere IV trim.2020 TPL Sistemi Territoriali Spa	3.818.999	3.799.999
- mancati aumenti tariffari II sem. 2021 Sistemi Territoriali Spa	2.291	152.957
- debito verso Sistemi Territoriali Spa post – scissione (TFR RD 148)		56.599
totale	3.822.962	4.014.953
Divisione navigazione		
- fatture da ricevere: utenze, telefonia, spese autostradali Sistemi Territoriali Spa	718	813
- debito fornitori Sistemi Territoriali Spa per note accredito emesse		(7.881)
- debito fornitori investimenti Risez.Po di Levante e funzionamento (Arpav)	6.476	6.615
- debito verso AIPO: 50% spese sostenute per mantenimento livelli frequenze RIS 2020 - 2021	74.873	33.403
- importi incassati di competenza Sistemi Territoriali Spa (Iniwas - cred.v.AIPO, rimb.INAIL)		57.920
totale	82.067	90.870
Totale azienda	3.905.029	4.105.823
D 12 - Debiti tributari (entro dodici mesi)		
Divisione ferroviaria		
- IRPEF lav.dip.art.23/24 DPR 600	50.394	50.631
- IRPEF lav.aut.art.25 DPR 600	10.644	4.913
- addizionale comunale IRPEF lav.dip.te	215	257
- addizionale regionale	441	426
- imp.sost.riv.TFR	2.794	
- IRAP	9.105	36.030
totale	73.593	92.257
Divisione navigazione		
- IRPEF lav.dip.art.23/24 DPR 600	54.456	60.436
- IRPEF lav.aut.art.25 DPR 600	17.156	4.098
- addizionale comunale IRPEF lav.dip.te	276	467
- addizionale regionale	673	1.111
- imp. sost. riv. TFR	2.867	
totale	75.428	66.112
Totale azienda	149.021	158.369
D 13 - Debiti v/Ist. di prev. e s. sociale (entro dodici mesi)		
Divisione ferroviaria		
- I.N.P.S. autonomi occasionali	756	488

DEBITI	31/12/2021	31/12/2020
- I.N.P.S	83.355	69.199
- I.N.P.D.A.P	12.283	12.283
- I.N.A.I.L	7.720	(23.508)
- F.do PRIAMO	7.723	7.557
- Alleata Previdenza	278	275
- Mediolanum	1.614	275
- Solidarietà Veneto Fondo Pensioni	1.030	1.032
totale	114.759	67.326
Divisione Navigazione Interna		
- I.N.P.S.	72.469	68.177
- I.N.P.D.A.P.	25.192	32.134
- I.N.A.I.L.	1.610	46.888
- F.do PRIAMO	20.607	23.376
totale	119.878	170.575
Totale azienda	234.637	237.901
D 14 - Altri debiti		
Divisione ferroviaria		
- personale dipendente (c/stipendi – compensi cococo, ferie maturate – premio risultato – quote sindacali- soc. mutuo soccorso)	448.277	335.690
- deposito cauzionale di terzi presso Piove di Sacco	35.522	35.022
- verso partner Historic	924.464	206.088
- verso Trenitalia minori ricavi viaggiatori		6.689.006
- diversi (oneri condominiali, telefonia, tasse automobilistiche, Anac pubbl.gare)	6.522	28.881
totale	1.414.785	7.294.687
Divisione navigazione interna		
- personale dipendente (c/stipendi - ferie maturate non godute- premio risultato – terziario- quote sindacali- cessione 1/5 stipendio- soc.mutuo soccorso- agos)	262.596	253.698
- diversi (telefonia, conguaglio tassa rifiuti)	4.229	1.182
totale	266.825	254.880
Totale Azienda	1.681.610	7.549.567
D 14.1 - Altri debiti oltre i dodici mesi		
Divisione navigazione interna		
-Contrib. CEE Recovery Ten - IT33	2.398.814	2.398.814
Totale	2.398.814	2.398.814
TOTALE COMPLESSIVO	56.809.568	54.986.115

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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
54.499.778	54.636.739	(136.961)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	2.164	263	2.427

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	54.634.575	(137.225)	54.497.350
Totale ratei e risconti passivi	54.636.739	(136.961)	54.499.778

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	31/12/2021	31/12/2020
Ratei Passivi:		
Spese oneri commissioni e.c	2.019	1.768
totale	2.019	1.768
Risconti Passivi: C/Esercizio		
Forniture e servizi vari	6.884	-
Credito imposte per investimenti effettuati nel 2020, 2021	26.575	16.253
Penali Trenitalia e Sistemi Territoriali Spa (iniziative utenza)	840.798	2.478.432
Bonus bici Trenitalia Spa		140.707
totale	874.257	2.635.392
Risconti Passivi: C/Impianti		
RP:FC 2009:SCMT GTW201 Testa	39.750	39.750
RP:FC 2012 – 2014 – 2015 -2018 rimodulazione	(227.772)	278.731
RP:FC 2017 cespiti telefonia	09	74.109
RP: FC Res. Fabbricati uff.Piove di Sacco	461.814	487.002
RP: ADP CTC	321.895	913.556
RP: ADP Imp.sicurez.PL V300	146.715	440.168
RP:RV Contr. Nuovo deposito Piove di Sacco	804.149	856.036
RP:RV Contr. Fuc diret.81T	42.250	206.250
RP:RV Contr. MR opz.Stadler	2.302.000	2.778.265
RP:RV Contr. Leasing 126.001	160.312	174.563
RP:RV Contr. Leasing 126.002	160.312	174.563
RP:RV Contr. Leasing motori	12.496	13.411
RP:RV Contr. Leasing carrelli	22.577	24.229
RP:RV Contr. Upgrade MR Leasing	900.000	900.000
RP:RV Contr. Attivazione gara TPL	733	733
RP:RV Contr. Rete Inv.2020 res.	1.734	142.401
RP:RV Contr. Str.2020 res.	2.432	7.866
RP:RV Contr. Rete Inv.2021 res.	4.679	
RP:RV Contr. Rete Inv. CESPITI 2021 (BCS, Apparecchiature binari)	201.327	
VE41P004 Attrezzaggio FAM	5.680.255	6.561.460
FSC - CTC RTB Protezione PL	1.841.287	302.400
FSC - Asse Tematico B Elettr.AM	2.200.000	2.200.000
RP: Accordo Integr.2014 ADP	1.094.022	861.730
RIS 2 cespiti	1.073	3.441
Historic	147.958	41.604
RP: RV Soppressione PL	620.000	2.820.000

DIVISIONE FERROVIARIA	31/12/2021	31/12/2020
FSC - CIPE 12 – n. 2 Elettrotreni	633.600	
Treni ibridi Stadler n. 2	3.300.000	
totale	20.875.603	20.302.266
TOTALE DIVISIONE FERROVIARIA	21.751.879	22.939.426
DIVISIONE NAVIGAZIONE	31/12/2021	31/12/2020
Ratei passivi:		
Ratei passivi: spese e oneri bancari	408	396
totale	408	396
Risconti passivi: c/impianti		
N4038043621B Nuova .Conca Cavanella.	16.183.211	17.109.729
N4038043621A Nuova Conca Brondolo	12.197.628	12.860.390
N6038025271K Nuovo .Bacino Evoluzione Po Levante	5.622	7.490
N101121465B Armatura Laguna .Barbamarco	873.723	894.526
N6038025271EA Pontile V.Vecchia	20.964	24.656
N6038025271EH Pontili	144.000	-
N20380265I arg.canale Rosolina		61.040
N20380265N m.conca Cortellazzo	197.225	68.648
N20380265H risez.Po di Levante	701.614	282.952
N193801783B1 man. Ponte Bussari	200.000	-
N193801783B6 man. str. Ponte Sacco	297.000	-
N20380265D ris.str.mandr. Volta Grimana	540.000	-
N20380265CB ris.str.mandr. Cavanella	180.000	-
N203801813E2P rev.sic.conche Litoranea Veneta res.	(120)	-
N213801085D27 man.conche Brondolo/Cavanella dx	100.000	-
N213801085D28 man.str.ponte Chieppara	53.988	-
N211121229 drag.Barbamarco	92.565	-
N173802084C5 1.5 imp.illuminaz.	616.416	191.961
N21040122903 Aut.Conche Veneziano	197.000	-
RP:UNI C/FUNZ.2010 Cespiti		82
RP:UNI C/FUNZ.2012 Cespiti		53
RP:UNI C/FUNZ.2013 Cespiti	3.820	7.701
RP:UNI C/FUNZ.2014 Cespiti	1.370	2.783
RP:UNI C/FUNZ.2015 Cespiti	1.598	2.648
RP:UNI C/FUNZ.2016 Cespiti	4.073	6.382
RP:UNI C/FUNZ.2017 Cespiti	6.164	11.530
RP: UNI C/FUNZ.2018 Cespiti	17.035	25.763
RP: UNI C/FUNZ.2019 Cespiti	21.512	26.946
RP: UNI C/FUNZ.2020 Cespiti	91.082	111.637
totale	32.747.490	31.696.917
TOTALE DIVISIONE NAVIGAZIONE	32.747.899	31.697.313
TOTALE AZIENDALE	54.499.778	54.636.739

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 e in corso di acquisto 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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
198.082.520	197.319.657	762.863

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	6.262.289	5.731.948	530.341
Variazioni rimanenze prodotti	(18.846)	40.602	(59.448)
Variazioni lavori in corso su ordinazione	149.732	(1.611.960)	1.761.692
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	191.689.345	193.159.067	(1.469.722)
Totale	198.082.520	197.319.657	762.863

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.)

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	31/12/2021	31/12/2020
NOLEGGIO MR:		
- ETR 340 FLIRT n.2 (proprietà)	453.120	326.560
- ETR 360 FLIRT n.4 + ETR 343 FLIRT n.16 (leasing)	4.579.440	2.289.720
- Locotrattore Fresia	0	11.360
Totale noleggio MR	5.032.560	2.627.640
PEDAGGIO AM:		
- Pedaggio a consuntivo ST	898.264	748.489
Totale pedaggio	898.264	748.489
SERVICE:		
Service amministrativo ST	115.000	115.000
Service personale ST	90.000	90.000
Service contratti ST	85.000	85.000
Service societario ST	20.000	20.000
Service amministrativo VEL (incluso compenso AU)	10.000	10.000

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020
Totale service	320.000	320.000
Altri:		
Lavori c/terzi – chiusura lavori in corso su ordinazione ADP SP14	0	2.010.743
Compenso servizio rendicontazione UNI e collaborazioni con Comuni	11.465	25.077
Totale altri	11.465	2.035.820
Totale A1/Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.262.289	5.731.949

A 2 – Variazione delle rimanenze di materie prime e sussidiarie

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020
variazione delle rimanenze del magazzino di Piove di Sacco	(13.889)	41.854
variazione delle rimanenze del magazzino di Cavanella D'Adige	(4.957)	(1.251)
totale	(18.846)	40.603

Gli importi rappresentano la differenza fra il valore delle scorte dell'esercizio precedente con quello attuale.

A 3 – Variazione dei lavori in corso su ordinazione

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020
divisione ferroviaria		
lavori ADP SP14	0	(1.703.642)
divisione navigazione		
lavori ponte ferroviario Rosolina	145.891	19.840
lavori Ponte Rantin	3.841	71.843
totale	149.732	(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 su beni di terzi.

A 5 - Altri ricavi e proventi

descrizione	31/12/2021	31/12/2020
Divisione ferroviaria		
- concessioni e canoni diversi	38.223	38.875
- vendita materiale fuori uso	66.368	6.103
- addebito costo personale distaccato presso Sistemi Territoriali	323.837	291.281
- risarcimento contenzioso ex ST/RFI del 2014	159.745	
- indennizzi assicurativi	27.994	4.077
- rimborsi oneri diversi (costi istruttoria pratica attraversamenti, costi vari anticipati per conto di ST)	9.775	18.585
- partite straordinarie	23.555	429
totale	649.497	359.349
Divisione Navigazione Interna		
- vendita materiale fuori uso	1.949	1.059

descrizione	31/12/2021	31/12/2020
- indennizzi assicurativi da sinistri attivi	62.417	14.000
- rimborso spese contrassegni LV	137.224	199.069
- partite straordinarie	7.653	30.049
- rimborsi oneri diversi (costi di pubblicazione gare, assistenza a manovre)	398	2.695
totale	209.641	246.872
totale azienda	859.138	606.221

Tali ricavi riguardano in particolare per la parte ferroviaria l'addebito del costo del personale operativo e dirigenziale distaccato presso la ditta Sistemi Territoriali (€ 323.837,28), indennizzi assicurativi per incidenti 2020/2021 all'interno della linea ferroviaria Adria – Mestre (€ 27.994,00) e i canoni per fitti e attraversamenti (€ 38.223,02). Rileva, inoltre, il risarcimento per la conclusione di un contenzioso con RFI, trasferito all'interno della scissione da Sistemi Territoriali, a seguito collisione treno rimorchio avvenuto nel 2014 nei pressi di un PL lungo la linea Rovigo – Chioggia, che necessitava di una messa in sicurezza (€ 159.745,49). Le partite straordinarie contengono i maggiori costi accertati di personale consuntivati post bilancio per distaccati dalla Regione Veneto e premio dipendenti (€ 19.049,98).

Per la parte relativa alla navigazione i ricavi sono relativi essenzialmente ai rimborsi per i contrassegni Laguna Veneta (€ 137.223,50) e indennizzi assicurativi per sinistri avvenuti nell'anno relativi a danneggiamenti segnaletica uscita a mare e a danni meteorologici a conca di Revedoli (62.417,50). Le partite straordinarie contengono i maggiori costi accertati di personale consuntivati post bilancio per premio dipendenti (€ 7.652,41).

A5* altri ricavi contribuiti - DIVISIONE FERROVIARIA	31/12/2021	31/12/2020
A5* - altri ricavi Contributi c/esercizio		
CONTRIBUTO TPL x C.d.S. Trenitalia	146.000.000	140.200.000
CONTRIBUTO TPL x C.d.S. Sistemi Territoriali	15.275.996	15.199.996
CONTRIBUTO TPL x C.d.S. partite pregresse Trenitalia		6.998.000
CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO Infrastruttura Ferroviaria	2.142.745	1.430.757
CONTRIBUTO GESTIONE INVESTIMENTI Infrastruttura Ferroviaria (residuo 2020 e realizzato 2021)	676.584	597.749
CONTRIBUTO STRAORDINARIO progettazioni e studi di fattibilità sicurezza opere d'arte		292.134
CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO TPL	918.319	1.600.000
CONTRIBUTO INVESTIMENTI MR TPL x C.d.S. Trenitalia	13.989.979	13.989.979
CONTRIBUTO PER COVID credito d'imposta	3.678	22.026
CONTRIBUTO ACQUISTO BENI credito d'imposta	3.989	1.392
CONTR.C/ES: ADP chiusi interventi sicurezza ferroviaria	633.176	589.399
CONTR.C/ES: Leasing 126.002	14.250	158.801
CONTR.C/ES: Leasing 126.001	14.250	158.801
CONTR.C/ES: Leasing motori	914	10.172
CONTR.C/ES: Leasing carrelli	1.652	18.444
CONTR.C/ES: Leasing Convogli ETR 343 e 360 (al netto ricavo da noleggio)	975.390	513.596
CONTR.C/ES: Leasing Scorte Convogli ETR 343 e 360	74.715	37.839
CONTR.FC 2012 – 2014 – 2015 - 2018: Manut. ord.	506.503	93.884
CONTR.FC 2019: Manut. ord.	0	109.495
CONTR. PROG. HISTORIC – Personale dedicato 2021	46.745	
Totale contributi c/esercizio	181.278.886	182.022.464
A5* - altri ricavi Contributi c/impianti		
CONTR.C/IMP:ADP	937.001	937.001
CONTR.C/IMP:FONDO COMUNE	99.297	117.707
CONTR.C/IMP: Flirt		598.810
CONTR.C/IMP: ATR Stadler	476.265	476.265
CONTR.:81T Attrezzaggio linea Adria-Mestre	164.000	164.000

CONTR: Attrezzaggio AM	881.206	881.206
CONTR. CESPITI RIS II	2.368	2.368
CONTR. CESPITI RETE INV. 2021	11.063	2.368
Totale contributi c/impianti	2.571.201	3.177.357
TOTALE contributi Divisione Ferroviaria	183.850.087	185.199.821

A5*altri ricavi contributi – DIV.NAVIGAZIONE	31/12/2021	31/12/2020
A5* - altri ricavi Contributi c/esercizio		
UNI:Contr.C/Funzionamento	4.909.017	4.298.237
UNI:C/C/Eser. Conche FTC	48.473	97.869
UNI:C/C/Eser. Man. Bocche mare	183.854	304.043
UNI:C/C/Eser. Idrovia Po Brondolo	159.053	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 contributi c/esercizio		5.699.329
A5* - altri ricavi Contributi c/impianti		
UNI:C/C/Imp.Cespiti (ammortamenti)	48.871	38.231
UNI:Contr. Amm.to Moli Barbamarco	20.802	20.625
Contr. Amm.to Strumentazione bacino evoluzione	1.867	1.867
Contr.Amm.to Conche Cavanella	926.517	926.517
Contr. Amm.to Conca Di Brondolo	662.761	662.761
Contr. Amm.to Pontile Valle Vecchia	3.693	3.693
Contr. Amm.to Conche n.d.	4.025	
Contr. Amm.to Impianti n.d.	5.186	
Contr. Amm.to Man. str. vie Navigabili n.d.	5.999	
Totale contributi c/impianti	1.679.721	1.653.694
TOTALE contributi Divisione Navigazione	6.980.118	7.353.023
TOTALE CONTRIBUTI AZIENDA	190.830.204	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.

Si rilevano inoltre i contributi regionali a copertura di specifici investimenti sulle infrastrutture ferroviarie programmati annualmente e i contributi ministeriali che finanziano interventi conclusi nell'anno relativi a fondi dell'ADP.

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 a regime 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.

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 manutenzione straordinaria e nuove opere alla luce degli indirizzi operativi forniti nella DGR 1120/2021 e precedente DGR 516/2021.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
198.218.063	197.103.372	1.114.691

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	455.950	387.991	67.959
Servizi	181.374.048	182.767.961	(1.393.913)
Godimento di beni di terzi	5.807.012	3.304.522	2.502.490
Salari e stipendi	3.901.805	3.652.733	249.072
Oneri sociali	1.109.861	1.094.268	15.593
Trattamento di fine rapporto	244.888	230.769	14.119
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	200.000	165.000	35.000
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	91.727	35.029	56.698
Ammortamento immobilizzazioni materiali	4.598.574	5.158.540	(559.966)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	109.828		109.828
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi	210.000		210.000
Altri accantonamenti		120.000	(120.000)
Oneri diversi di gestione	114.370	186.559	(72.189)
Totale	198.218.063	197.103.372	1.114.691

B 6 - Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
Divisione Ferroviaria	31/12/2021	31/12/2020
- beni per manutenzione linea, fabbricati, impianti e opere d'arte	93.909	28.593
- pietrisco	11.480	17.753
- beni per ACEI, PL	48.393	69.010
- ricambi attrezzature e accessori CED	18.060	13.218
- carburanti/lubrificanti per mezzi	12.138	13.256
- materiale sanitario	3.852	14.863
- cancelleria, stampati	14.674	18.568
- materiali di consumo e vari	12.986	15.032
totale	215.492	190.293
Divisione Navigazione		
- carburanti/lubrificanti per la trazione natanti	12.095	10.666
- carburanti/lubrificanti per automezzi e attrezzature	41.088	31.331
- beni per manutenzione conche e vie navigabili	19.678	19.756
- ricambi reparti	33.193	50.288
- gasolio e g.p.l. per riscaldamento	15.719	19.243
- stampati (contrassegni targhe LV)	33.367	26.981
- materiale sanitario e antinfortunistica	70.052	23.414
- materiale di consumo e varie	15.266	16.018
totale	240.458	197.697

B 6 - Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
TOTALE AZIENDA	455.950	387.990

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, per acquisti di sistema di sicurezza anticaduta in quota e DPI.

Gli acquisti di materiale sanitario sono conseguenti alle misure adottate anti Covid.

B 7 – Servizi		
Divisione Ferroviaria - gestione ordinaria	31/12/2021	31/12/2020
servizi TPL per CdS imprese ferroviarie	161.275.996	162.397.996
lavori linea armamento	412.242	966.452
lavori fabbricati e opere d'arte	144.656	122.695
lavori impianti elettrici, di circolazione, di sicurezza	370.693	354.442
servizi per ACEI e PL	149.344	69.251
servizi e sistema comunicazione terra/treno	30.000	30.000
riparazione e manutenzione attrezzature e veicoli	12.514	11.509
compensi difese contenzioni e collaudi		10.684
consulenze e studi	185.788	82.927
prestazioni professionali diverse	90.058	108.566
prestazioni LL.81-231	47.990	59.263
servizi appaltati pulizia	116.803	103.195
vigilanza impianti	8.910	
utenze diverse (telefonata, connessione internet, energia elettrica, acqua, gas, ecc.)	169.154	126.723
assicurazioni	108.866	108.791
organi societari amministrativi e di controllo	60.166	46.492
servizi diversi per il personale	119.260	79.147
oneri per smaltimento rifiuti speciali e monitoraggio igiene ambientale	12.419	38.677
sistema informativo aziendale	104.450	81.857
Inserzione avvisi di bando gara e oneri pubblicità	4.694	21.105
prestazioni diverse e altri servizi generali	13.382	10.791
totale	163.437.385	164.830.563
Divisione Ferroviaria prestazioni con contributo c/esercizio		
FC rimodulazione 2020 (anni 2012, 2014, 2015 e 2018)- servizi armamento e opere d'arte	486.138	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
ADP chiuso intervento alveo Ponte Brenta	633.176	311.526
servizio TPL per CdS investimenti	13.989.979	13.989.979
Contributo rete investimenti armamento linea AM	486.793	
Contributo straordinario – prestazioni professionali diverse	5.434	292.134
totale	15.601.520	15.074.891
Divisione ferroviaria – prestazioni p/commesse c/terzi		
SP 14 Bojon Rifinanziamento ADP	0	307.004
totale	0	307.004
totale Divisione ferroviaria	179.038.905	180.212.458
Divisione navigazione – gestione ordinaria	31/12/2021	31/12/2020
servizi ed appalti per manutenzione fabbricati, impianti, conche, vie navigabili	750.001	252.429

B 7 – Servizi		
servizi per manutenzioni altri beni (natanti, veicoli, attrezzature, ecc.)	41.816	63.469
difese contenziosi in essere	9.672	2.417
consulenze e studi	64.355	43.693
prestazioni professionali diverse	68.326	30.161
prestazioni LL.81-231	25.841	29.867
servizi appaltati pulizia	60.562	51.796
utenze diverse (telefonata, connessione internet, energia elettrica, acqua, gas, ecc.)	255.624	209.544
assicurazioni	91.201	102.792
organi societari amministrativi e di controllo	32.397	31.863
Spese postali (invio contrassegni LV)	18.204	12.546
servizi diversi per il personale (ticket restaurant, spese viaggi, corsi professionali)	118.822	82.903
oneri smaltimento rifiuti	62.809	15.369
sistema informativo aziendale	68.744	95.963
servizio integrativo apertura conche e servizi RIS	121.167	33.403
Inserzioni e oneri di pubblicità	4.094	
altri servizi generali	4.620	14.291
totale	1.798.254	1.072.505
Divisione navigazione – prestazioni con contributi c/esercizio		
L. 380/1990 - manutenzione argini, ponti, impianti	207.526	1.097.050
D.lgs 112/1998 - sistemazione moli e argini, interventi bocche a mare	183.854	304.043
totale	391.380	1.401.093
Divisione navigazione – prestazioni p/commesse c/terzi		
Ponte Rantin	2.848	63.524
Ponte ferroviario di Rosolina	142.661	18.382
totale	145.509	81.906
totale Divisione Navigazione Interna	2.335.143	2.555.504
TOTALE AZIENDA	181.374.048	182.767.962

Ferrovioario:

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.

Le consulenze e studi contengono servizi di consulenza fiscale, amministrativa, contrattuale e ferroviaria oltre che specifiche prestazioni legate alla gara TPL, cessione quote controllata e aumento capitale sociale collegata, progetto di fusione di ST in IV.

Tra le prestazioni professionali 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.

Le utenze riflettono i primi aumenti di materie prime, destinati a condizionare in modo rilevante l'anno a venire.

Tra le prestazioni coperte con contributo specifico si segnalano le opere realizzate con fondi ADP per interventi di manutenzione straordinaria di un tratto del fiume Brenta in corrispondenza di un ponte ferroviario sulla linea Adria-Mestre; con contributo derivante dalla rimodulazione del Fondo Comune 2018 e precedenti (DGR 1445/2020) sono state eseguite opere di consolidamento di ponti e tombini nonché risanamenti di sottopassi tra cui il Passetto in località Cavarzere.

Navigazione:

Oltre ai consueti lavori di manutenzione delle vie navigabili e di impiantistica si rilevano interventi urgenti di dragaggio presso la conca di Moranzani e risezionamenti lungo il naviglio Brenta. Gli interventi coperti con la Legge n. 380/1990 trovano corrispondenza solo parziale in questa sede vista la nuova riclassifica nella parte patrimoniale a seguito cessazione del rapporto convenzionale con la Regione.

B 8 - Godimento beni di terzi		
Divisione Ferroviaria	31/12/2021	31/12/2020
canoni per affitto uffici 3° piano e archivio PD	27.371	14.088
oneri condominiali	22.178	19.186
noli altri beni di terzi (stampanti)	11.754	13.096
canoni noleggio auto	15.075	11.075
canoni leasing convogli Stadler n.2 ATR e n.20 ETR	5.660.612	3.187.373
totale	5.736.990	3.244.818
Divisione Navigazione		
oneri condominiali e fitti locali (costi comuni PD)	8.680	9.010
noli altri beni di terzi (stampanti, ecc)	36.636	27.000
canoni noleggio auto	22.909	21.896
canone ormeggio natante	1.796	1.798
totale	70.021	59.704
TOTALE AZIENDA	5.807.011	3.304.522

I canoni leasing relativi ai canoni fatturati trimestralmente dalle banche trovano l'esatta corrispondenza nei contributi ricevuti dalla Regione 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 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		
Divisione Ferroviaria	31/12/2021	31/12/2020
salari e stipendi	1.736.623	1.514.409
oneri sociali	437.796	399.631
trattamento fine rapporto	106.576	94.804
altri costi	133.156	112.654
totale	2.414.151	2.121.497
Divisione Navigazione		
salari e stipendi	2.165.181	2.138.325
oneri sociali	672.065	694.637
trattamento fine rapporto	138.313	135.965
altri costi	66.844	52.346
totale	3.042.403	3.021.273
TOTALE AZIENDA	5.456.554	5.142.770

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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		
B10 - A Ammortamenti beni immateriali		
Divisione Ferroviaria	31/12/2021	31/12/2020
Costi Software	23.339	15.694
Altre Immobilizzazioni Immateriali	4.504	5.591
Costi formazione personale	35.057	
totale	62.901	21.285
Divisione Navigazione		
Costi Software	16.377	10.734
Altre Immobilizzazioni Immateriali	12.449	3.010
totale	28.826	13.744
TOTALE AZIENDA amm. beni immateriali	91.727	35.029
B10 - B Ammortamenti beni materiali		
Divisione Ferroviaria		
Impianti e costruzioni leggere	18.226	18.226
materiale rotabile Fresia	17.999	17.999
ADP art.15 D.Lgs.422/97 MR Stadler	937.001	937.001
FC L. 297/78 telesegnalamento e deposito PV	99.297	117.707
Treni Flirt		598.810
Attrezzaggio 81T su materiale rotabile	164.000	164.000
Convogli ATR GTW	696.000	696.000
Attrezzaggio SCMT linea AM	881.206	881.206
Autoveicoli	16.970	16.970
Impianti infr. ferrovie (blocco conta assi, apparecchi binari)	11.063	
Altri beni (attrezzature, mobili, materiale informatico, telefonia)	79.819	54.451
totale	2.921.581	3.502.370
Divisione Navigazione		
imbarcazioni / motori	1.324	1.559
Moli Barbamarco	20.625	20.625
Bacino di Evoluzione (ecoscandaglio)	1.867	1.867
Conche di Cavanella	926.517	926.517
Conca di Brondolo	662.761	662.761
Pontile Valle Vecchia	3.693	3.693
Impianti fotovoltaici	5.823	
Altri beni (attrezzature, mobili, materiale informatico, telefonia)	52.145	39.149
totale	1.676.993	1.656.170
TOTALE AZIENDA amm. beni materiali	4.598.574	5.158.540
TOTALE AMMORTAMENTI	4.690.301	5.193.569

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 € 2.571.200 mentre per la divisione navigazione ad € 1.630.850.

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

L'analisi della voce è la seguente:

B 10 - C Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	31/12/2021
Personale in formazione n. 2 manutentori dimissionari: anni precedenti	109.828
totale	109.828

La svalutazione riguarda costi di formazione capitalizzati negli anni precedenti, protratti nel tempo a causa pandemia, relativi a n.2 dipendenti dimissionari all'atto di acquisizione dell'abilitazione.

Accantonamento per rischi

L'analisi della voce è la seguente:

B 12 - Accantonamenti per rischi	31/12/2021
accantonamento per cause in corso (XODO)	200.000
franchigia per sinistro Conca di Bussari	10.000
totale	210.000

Le voci riguardano l'accantonamento per la causa in corso promossa dalla società Xodo per riserve sui lavori relativi al bacino di evoluzione presso Porto Levante e l'accantonamento per la franchigia a nostro carico nella copertura assicurativa di un sinistro presso la Conca di Bussari, che trovano corrispondenza nel fondo rischi.

Oneri diversi di gestione

B 14 - Oneri diversi di gestione	31/12/2021	31/12/2020
Divisione Ferroviaria		
ICI/IMU	3.332	3.343
Imposta di bollo / registro	1.674	973
Tributi comunali e consorziali	18.267	17.351
Sanzioni e penalità	3.335	
Altri tributi (concess.gov., tasse automezzi, ecc.)	2.519	1.691
Abbonamenti riviste tecniche, giornali	3.306	3.183
Contributi associativi e appalti pubblici (ASSTRA, ANAC, ecc.)	18.159	14.211
Diritti Registro Imprese/CCIAA e spese vid. libri sociali	2.248	706
Partite straordinarie	13.437	66.630
totale	66.278	108.089
Divisione Navigazione		
Imposta di bollo (relative ai contrassegni LV)	14.108	53.130
Altri tributi concess.gov., tasse automezzi, ecc.)	1.036	3.063
Abbonamenti riviste tecniche, giornali	1.780	1.672
Tributi comunali e consorziali	9.457	9.827
Sanzioni e penalità	129	
Diritti Registro Imprese/CCIAA e spese vid. libri sociali	1.210	103
Contributi associativi e appalti pubblici (ASSTRA, ANAC, ecc.)	11.301	7.652
Partite straordinarie	9.071	3.023
totale	48.092	78.470
TOTALE AZIENDA	114.370	186.559

Divisione ferroviaria:

Le partite straordinarie riguardano principalmente:

- taxa di registro della sentenza emessa dal Tribunale di Roma per il contenzioso ex ST/RFI, importo a carico parte soccombente e rimborsato nell'anno (€ 4.361,50);
- conguaglio a consuntivo premio di risultato 2020 (€ 4.541.33);
- conguaglio polizza infortuni (€ 2.828,38).

Divisione navigazione:

Le partite straordinarie riguardano principalmente:

- comunicazione spese RIS 2020 da parte di AIPO (€ 4.033,46).

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.085.621	(12.890)	1.098.511

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Da partecipazione	1.104.473		1.104.473
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	221	4.155	(3.934)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(19.059)	(17.045)	(2.014)
Utili (perdite) su cambi	(14)		(14)
Totale	1.085.621	(12.890)	1.098.511

I proventi da partecipazione riguardano la plusvalenza realizzata dalla cessione delle quote della controllata Veneto Logistica alla società collegata Interporto di Rovigo SpA, come disposto dalla legge regionale n. 39 del 29 dicembre 2020.

I proventi diversi riguardano gli interessi maturati sul conto corrente bancario (BPM) dedicato alle iniziative per l'utenza, mediante riutilizzo di penali e sanzioni delle imprese ferroviarie.

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

- commissioni su accordato fidi conto corrente banche MPS e BPM per € 10.000;
- commissioni bancarie per € 7.753.

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
269.085	112.758	156.327

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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti:	310.600	141.558	169.042
IRES	259.300	99.363	159.937

IRAP	51.300	42.195	9.105
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	(41.515)	(28.800)	(12.715)
IRES	(33.325)	(28.800)	(4.525)
IRAP	(8.190)		(8.190)
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	269.085	112.758	156.327

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	950.078	
Onere fiscale teorico (%)	24,00%	228.019
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
accantonamento fondo rischi	210.000	
Totale	210.000	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	0	
utilizzo fondo adeguamento ccnl dipendenti	(72.785)	
Totale	(72.785)	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	0	0
costi autovetture	52.607	
costi telefonia	788	
IMU	3.332	
costi indeducibili e sopravvenienze passive	22.650	
contributi covid-19	(3.678)	
credito d'imposta investimenti	(3.989)	
tfr alla previdenza integrativa	(8.218)	
quote irap deducibili	(26.219)	
ace	(44.270)	
Totale	(6.997)	
Imponibile fiscale	1.080.296	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		259.300

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	(135.544)	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
costo del personale	5.456.554	
deduzioni	(4.700.000)	
compensi amministratori e collaboratori	48.027	

Descrizione	Valore	Imposte
altri costi del personale	146.098	
interessi impliciti netti canoni leasing	619.614	
sopravvenienze passive	18.142	
altre variazioni in aumento	7.840	
Totale	1.596.275	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
personale distaccato	(318.692)	
contributi covid-19	(3.678)	
credito di imposta investimenti	(3.989)	
sopravvenienze attive	(26.465)	
altre variazioni in diminuzione	(2.413)	
Totale	(355.237)	
Totale	1.105.494	
Onere fiscale teorico (%)	3,9%	43.114
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:	0	
accantonamento rischi	210.000	
Totale	210.000	
Imponibile Irap	1.315.494	
IRAP corrente per l'esercizio		51.300

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 viene espressa dall'accantonamento effettuato nel fondo imposte per l'importo di Euro { }.

Le imposte differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocatione 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 imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

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

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 31 /12/2021	esercizio 31/12 /2021	esercizio 31 /12/2021	esercizio 31/12 /2021	esercizio 31 /12/2020	esercizio 31/12 /2020	esercizio 31 /12/2020	esercizio 31/12 /2020
	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 rischi	210.000	50.400	210.000	8.190		0		0
ammortamenti eccedenti	1.639	393	0	0				
fondo adeguamento ccnl	47.215	11.332	0	0	120.000	28.800	0	0
Totale	258.854	62.125	210.000	8.190	120.000	28.800	0	0
Imposte differite (anticipate) nette	(258.854)	(62.125)	(210.000)	(8.190)	(120.000)	(28.800)	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 31/12/2021	Gestione Ferroviaria		Navigazione Interna		Totale	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Dirigenti	2	1	0		2	1
Dirigenti (D.G. , T.P.L)	2	2	0		2	2
148 - ruolo	29	24	2	3	31	27
148 - part time	2	2	0	1	2	3
Terziario - tempo indeterminato	0	0	2	2	2	2
Terziario - tempo indeterminato – part time	0	0	1	1	1	1
Addetti TPL	2	0	0	0	2	0
Addetti servizi ausiliari mobilità	6	4	5	7	11	11
Addetti servizi ausiliari mobilità investimenti	0	0	2	0	2	0
Addetti servizi ausiliari mobilità – part time	0	0	3	3	3	3
Addetti servizi ausiliari mobilità Cavanella d'Adige	0	0	39	41	39	41
Personale ferroviario in formazione	1	6	0	0	1	6
Totale al 31/12/2021	44	39	54	58	98	97

situazione numerica del personale al 31/12/2021	struttura Padova	struttura Pieve	struttura Rovigo	struttura Cavanella	struttura Mira	totale
Dirigenti		2				2
Dirigenti TPL	2					2
personale uffici	18	2	10	6	3	39
personale operatore Cavanella				34		34
personale uffici rete		2				2
personale sicurezza trasporto		1				1
personale istruttore trasporto		1				1
personale manutenzione rete		3				3
personale manutenzione elettrica		5				5
personale stazione		6				6
personale sala operativa		1				1
personale capo unità manutenzione		1				1
personale ferroviario in formazione		1				1
Totale	20	25	10	40	3	98

Personale mediamente in servizio durante l'anno ed il relativo costo medio unitario aziendale	Consistenza media annua	Consistenza media annua
Divisione ferroviaria	2021	2020
Sede Padova	18,83	18,75
Piove di Sacco	25,50	25
totale	44,33	43,75
Costo medio annuo	54.459	48.491
Divisione Navigazione Interna		
Rovigo – Cavanella d'Adige	49,17	51,67
Mira	4	3
totale	53,17	54,67
Costo medio annuo	57.220	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	33.330	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	1	4.000.000

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società ha intrattenuto rapporti con la controllante Regione Veneto e con altre società da questa controllate, ed in particolare:

con la Regione Veneto (per trasferimento di fondi per la gestione corrente e la realizzazione di investimenti), con Sistemi Territoriali (per trasferimento di fondi per conto dell'ente regionale e per servizi di carattere amministrativo, societario, contrattuale, personale, nonché per distacco di personale specializzato), con ARPAV per rilievi geoambientali e con AIPO per servizi condivisi per le vie navigabili.

Tutte le operazioni sono state concluse a normali condizioni di mercato.

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 € 3.678. 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 31/12/2021	Euro	680.992,59
5% a riserva legale	Euro	34.049,63
a riserva straordinaria	Euro	646.942,96
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
Giovanni Zancope' Ogniben

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Alessandro Liana iscritto all'albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Treviso al n. A1348 quale incaricato della società', ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l.340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.

Data, __/__/____

Allegati al Bilancio 2021

RELAZIONI D.LGS 175/2016

ALLEGATO AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2021**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;
- pedaggio linea ferroviaria Adria – Mestre;
- canoni per fitti e attraversamenti linea ferroviaria Adria – Mestre;
- 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.

Per consentire una valutazione dei risultati ottenuti negli ultimi anni si evidenziano alcuni dati economico finanziari relativi alle attività della società.

Valore produzione – principali voci di Ricavo	2020	2021	%
CDS TPL Trenitalia	140.200.000	146.000.000	4,14
CDS TPL Sistemi Territoriali	15.199.996	15.275.996	0,50
Funzionamento RETE*	1.430.757	2.142.745	49,76
Funzionamento Navigazione	4.422.349	4.913.239	11,10
Funzionamento TPL*	1.600.000	918.319	- 42,61

Nolo MR	226.560	453.120	100,00
Pedaggio AM	748.489	898.264	20,01
Service	320.000	320.000	-
Canoni fitti e attraversamenti	38.874	38.223	- 1,67
Contrassegni targhe LV**	199.069	137.255	- 31,05

* Rimodulazione tra i contributi di funzionamento della Rete e del TPL

** Da luglio 2021 il ricavo non include più il rimborso delle marche da bollo, acquistate in precedenza dalla società

L'incremento verificatosi nel 2021 del nolo del Materiale Rotabile è imputabile all'estensione del noleggio a tutta l'annualità, in considerazione del fatto che il contratto aveva avuto efficacia dal 1.07.2020.

	2020	2021
Margine Operativo Lordo - E.B.I.T.D.A.	€ 737.030	€ 672.534
utile netto	€ 90.637	€ 680.992

Posizione finanziaria	2020	2021
disponibilità liquide	40.342.244	26.311.569
debiti finanziari	0	0
saldo	40.342.244	26.311.569

Gli indicatori economici sono influenzati dalla "mission" pubblica della società, in regime di delega interorganica che ne prevede una sostanziale parità di bilancio.

La posizione finanziaria evidenzia elevate disponibilità liquide derivanti dal consolidamento e regolarità degli incassi da parte della Regione e dall'impostazione di flussi finanziari in entrata in costante anticipo rispetto a quelli in uscita.

Si segnala tuttavia un progressivo accumulo di credito IRES dovuto alla ritenuta applicata del 4%, prevista dall'articolo 28, 2° comma, del D.P.R. n.600/1973, sulla parte preponderante dei contributi erogati e quindi l'insorgere di un progressivo sbilanciamento finanziario. La Società si è attivata su più fronti per risolvere questa potenziale criticità.

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 31/12/2021

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.

In ragione delle attività affidate la società già nel primo anno aveva provveduto alla predisposizione di un piano di assunzioni di personale, ad oggi già assunto e assumendo in relazione alle autorizzazioni di cui alle DGR n. 579/2020

e n. 1841/2020 di n. 24 unità di cui n. 2 con posizione dirigenziale; In previsione dello sviluppo degli incarichi affidati e di adeguamento normativo in tema di sicurezza ferroviaria, la società ha presentato una richiesta di personale integrativo per complessive n. 19 unità in relazione al Piano Triennale per i fabbisogni di personale ai sensi della L.R. 39/2013.

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 31/12/2021.

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 2021

ANALISI CONTO ECONOMICO PER ATTIVITÀ

CONTO ECONOMICO - anno 2021		TPL	RETE	UNI	SERVIZI EXTRA	GESTIONE INVESTIMENTI	TOTALE
A	VALORE DELLA PRODUZIONE						
1	ricavi delle vendite e prestazioni	453.120	898.264	5.000	326.465	4.579.440	6.262.289
2	variazioni rimanenze magazzino		(13.889)	(4.957)			(18.846)
3	rimanenze lavori			4.223		145.509	149.732
4	incremento immobilizz.						-
5	altri ricavi e proventi	19.095	77.168	209.641	553.234		859.138
5*	altri ricavi (contributi c/esercizio)	162.194.316	2.142.746	4.957.888	54.411	21.449.777	190.799.138
	Totale valore della produzione (A)	162.666.531	3.104.289	5.171.795	934.110	26.174.726	198.051.451
B	COSTI DELLA PRODUZIONE						
6	per materie prime	9.876	141.560	240.458		64.056	455.950
7	per servizi	161.676.378	1.605.822	1.798.254	14.518	16.279.074	181.374.048
8	per godimento di beni di terzi	59.171	17.207	70.021		5.629.546	5.775.945
9	per il personale:						-
a	salari e stipendi	475.797	769.749	2.165.181	491.077		3.901.805
b	oneri sociali	97.553	220.119	672.065	120.124		1.109.861
c	t.f.r.	29.221	50.856	138.313	26.499		244.888
e	altri costi (premio)	56.149	59.644	66.844	17.364		200.000
	totale personale	658.720	1.100.367	3.042.403	655.064	-	5.456.554
10	ammortamenti e svalutazioni:						
a	amm.to immob. immateriali	16.289	46.612	18.802		10.024	91.727
b	amm.to immob. materiali	255.817	94.565	56.166		4.192.026	4.598.574
c	altre svalutazioni		109.828				109.828
	totale ammortamenti e svalutazioni	272.106	251.004	74.968	-	4.202.050	4.800.128
11	variazioni rimanenze						-
12/13	accantonamenti	-		10.000	200.000		210.000
14	oneri diversi di gestione	19.461	39.672	48.092	7.145	-	114.370
	Totale costi della produzione (B)	162.695.712	3.155.633	5.284.197	876.727	26.174.726	198.186.995
	DIFF. VALORE/COSTI PRODUZ. (A-B)	(29.181)	(51.344)	(112.402)	57.383	-	(135.544)
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
15	proventi da partecipazioni				1.104.473		
16	altri proventi finanziari:		217	4			
d	prov. div. dai precedenti	-	217	4	1.104.473	-	1.104.694
	totale proventi finanziari	-	217	4	1.104.473	-	1.104.694
17	interessi e altri oneri finanziari	(6.545)	(4.065)	(8.462)	0	0	(19.072)
	Totale proventi ed oneri finanziari (C)	(6.545)	(3.848)	(8.458)	1.104.473	0	1.085.622
D	RETT. VALORE ATT. FINANZ.						
19	svalutazioni						
a	di partecipazioni						
	Totale rettifiche (D)	-	-	-	-	-	-
	RISULTATO PRIMA D.IMPOSTE (+A-B+C+D)	(35.726)	(55.192)	(120.860)	1.161.855	0	950.077
20	IMPOSTE SUL REDDITO ESERCIZIO				(269.085)		(269.085)
21	utile (perdita) dell'esercizio	(35.726)	(55.192)	(120.860)	892.770	0	680.992

Allegati al Bilancio 2021

BILANCI SOCIETA' PARTECIPATE

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Codice	Conto	Descrizione conto	Importo	Codice	Conto	Descrizione conto	Importo
20		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	130.051,24	20		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.975,80
2015		COSTI IMPIANTO E AMPLIAMENT	16.868,94	2026		F.DO AMM.DIR.OPERE INGEGNO	1.975,80
2015	11005	M costi di impianto/ampliamento	16.868,94	2026	11903	M f.do amm.software	1.975,80
2025		DIRITTI BREV.IND.E OP. INGEGN	3.389,08	22		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	14.106.280,67
2025	11803	M software in licenza d'uso	1.689,00	2256		F.DO AMM.FABBRICATI	12.820.373,38
2025	11804	M software di proprietà	1.700,08	2256	13801	M f.do amm.spese incr.fabbricati	38.901,21
2030		CONCESS,LICENZE,MARCHI E SI	54.517,14	2256	13804	M F.DO AMM.DOCUP 94/96	4.082.334,46
2030	12201	M concessioni	54.517,14	2256	13805	M F.DO AMM.OPERE DOCUP 97/99	3.473.451,69
2050		ALTRE IMMOBILIZZ.IMMATERIAL	55.276,08	2256	13806	M F.DO AMM.OPERE L.8/82	230.798,52
2050	13304	M migliorie su beni dei terzi	19.501,08	2256	13807	M F.DO AMM.LAV.MIGLIORIA DOCU	83.840,88
2050	13310	M altri costi plurien.da ammort	35.775,00	2256	13809	M F.DO AMM.OPERE CENTRO SER\	826.658,03
22		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	31.047.411,78	2256	13810	M F.DO AMM. 00/06 C4	1.718.817,83
2255		TERRENI E FABBRICATI	29.408.762,27	2256	13811	M F.DO AMM.MANUT.STRAORD.	7.964,00
2255	13601	M terreni	182.991,11	2256	13815	M F.DO AMM. LAVORI PIATT.C6	1.212.617,36
2255	13652	M spese increment.fabbricati	155.521,60	2256	13816	M F.DO AMM.CAPANNONE C5	731.850,86
2255	13655	M Opere DOCUP 94/96	5.722.128,27	2256	13819	M F.DO AMM.MAG.GRANAGLIE	413.138,54

Codice	Conto	Descrizione conto	Importo	Codice	Conto	Descrizione conto	Importo
2255	13656	M Opere DOCUP 97/99	6.901.978,97	2261		F.DO AMM.IMPIANTI E MACCHIN/	205.550,51
2255	13658	M Opere Legge 8/82 Ampl Ter	467.158,52	2261	14303	M f.do amm.impianti sicurezza	165.726,15
2255	13659	M Comparto Est	141.956,47	2261	14306	M f.do amm.impianti allarme	39.824,36
2255	13660	M Lavori Miglioria Docup 97/99	168.655,38	2266		F.DO AMM.ATTREZZATURE	598.994,36
2255	13661	M Opere DOCUP 2000/2006 a Bando	2.110.541,63	2266	14801	M f.do amm.imp.macch.attrezzatu	594.945,11
2255	13665	M Lavori Piattaforma C6	3.857.697,39	2266	14804	M f.do amm.beni utilizzo immed.	4.049,25
2255	13666	M Magazzino Logistica C4	3.448.958,79	2271		F.DO AMM.ALTRI BENI	481.362,42
2255	13667	M Centro Servizi	1.887.284,12	2271	15102	M f.do amm. mobili ufficio	166.863,69
2255	13668	M Capannone C5	2.233.771,69	2271	15104	M f.do amm.macch.uff.elettron.	223.218,34
2255	13671	M Magazzino granaglie	1.839.418,33	2271	15109	M F.do amm.carrelli elevatori	71.834,49
2255	13673	M manut.stra.binari-deviatoi-gat	290.700,00	2271	15116	M f.do amm. arredamento	19.445,90
2260		IMPIANTI E MACCHINARI	397.490,17				
2260	14001	M Impianti sicurezza	234.457,04	4a		DEBITI	463.242,09
2260	14002	M impianti generici	49.152,41				
2260	14003	M carrelli elevatori	86.120,56	4a16		F.DO SVALUT.CREDITI ENTRO 12	463.242,09
2260	14006	M impianti allarme	27.760,16	4a16	30001	M f.do sval.cred.v/clienti/breve	463.242,09
2265		ATTREZZ.INDUSTR.E COMMERC	761.520,76				
2265	14600	M registratore di cassa	485,00	4b		DEBITI	4.457.706,25
2265	14601	M impianti macch.ri e attrezzatu	757.521,57				
2265	14604	M beni utilizzo immed	3.514,19	4b24		BANCHE C/ANTICIPI	4.457.706,25

Codice	Conto	Descrizione conto	Importo	Codice	Conto	Descrizione conto	Importo
2270		ALTRI BENI	429.532,93	4b24	31801	M mutuo 54340798	1.577.563,00
2270	15002	M mobili e arredo d'ufficio	166.863,69	4b24	31802	M mutuo 13444	2.457.456,36
2270	15004	M macchine ufficio elettroniche	230.350,46	4b24	31803	M mutuo 46668971 EX 54021575	422.686,89
2270	15005	M telefoni cellulari	1.919,74				
2270	15021	M arredamento	30.399,04	60		PATRIMONIO NETTO	6.984.577,82
2275		IMMOBIL.MATER.IN CORSO E AC	50.105,65	6027		CAPITALE	6.904.886,82
2275	15301	M fabbricati in costruzione	50.105,65	6027	33001	M capitale sociale	6.904.886,82
24		IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	2.623.789,47	6031		UTILI E PERDITE PORTATI A NUC	79.691,00
2480		PARTECIPAZIONI	2.620.356,44	6031	33301	M riserva legale	10.689,00
2480	15500	M PART.VENETO LOGISTICA	2.599.576,44	6031	33501	M riserva straordinaria	69.002,00
2480	15502	M PARTECIPAZIONE UIR-NET	20.000,00	72		TRATT.FINE RAPPORTO LAV.SUE	110.888,75
2480	15520	M PART.SERVIZI LOGISTICI	780,00	7234		TFR LAV.SUBORDINATO	110.888,75
2485		DEPOS.CAUZ.E CREDITI V/ALTRI	3.433,03	7234	34301	M f.do tratt.fine rapp.lav.sub.	110.888,75
2485	16302	M depositi cauzionali vari	276,79	74		DEBITI	795.650,12
2485	16303	M depositi cauz.az.telefoni	30,99	7439		F FORNITORI	87.315,33
2485	16304	M depositi cauz.az.ener.elettr.	408,22				
2485	16305	M depositi cauz.az.acque	206,58				
2485	16306	M depositi cauz.Comune di Rovigo	2.510,45				

Codice	Conto	Descrizione conto	Importo	Codice	Conto	Descrizione conto	Importo
40		CREDITI	1.241.017,18	7440		FORNITORI FATT.DA RIC.ENTRO	133.245,52
				7440	44001	M fatture da ricevere a breve	133.245,52
				7441		DEBITI TRIB.ESIG.ENTRO ES.SUC	47.378,80
4016	C	CLIENTI	741.296,45	7441	44601	M ritenute irpef dipendenti	11.039,52
4019		CREDITI TRIBUT.ENTRO 12 MESI	34.589,68	7441	44602	M ritenute irpef terzi	1.505,20
4019	30353	M CREDITO SOSTITUTO DI IMPOST	83,33	7441	44610	M debito irap a saldo	17.969,00
4019	30355	M Irap acconto	18.934,00	7441	44611	M debiti imposta sost.tfr	566,08
4019	30360	M Irpef rit.acc.per int.attivi	19,35	7441	44614	M debito ires a saldo	16.299,00
4019	30392	M Ires acconto	15.553,00	7442		DEBITI TRIBUTARI OLTRE ES.SUC	438.183,64
4020		CREDITI V/ALTRI ESIG.ENTRO 12	465.131,05	7442	44700	M Debiti tributari IMU/ICI	438.183,64
4020	30555	M credito BONUS DL66/2014	197,26	7443		DEBITI VERSO DIPENDENTI	7.907,30
4020	30570	M CRED.VS ALLIBO/SURROGA MPS	130.000,00	7443	44801	M salari e stipendi non liq.	6.401,30
4020	30571	M CRED.VS.ALLIBO/SURROGA FRIL	138.000,00	7443	44803	M presidente e amm.ri c/compens	1.506,00
4020	30572	M CR.V/VENETO LOG.	1.410,00	7445		DEBITI IST.PREV.ESIG ENTRO 12	9.024,84
4020	30573	M cr.v/Comune di Rovigo	15.170,40	7445	44901	M debiti verso Inps	8.777,00
4020	30574	M cr.v/Arcieri assicurazioni	33.653,39	7445	44902	M debiti verso Inail	42,65
4020	30579	M fatture da emettere	146.700,00	7445	44904	M DEBITO BONUS D.L.66/2014	174,24
				7445	44905	M debito ente bilaterale	30,95
44		DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.898.709,20	7446		IVA C/ERARIO	23.114,27
				7446	45001	M iva c/erario	23.114,27

Codice	Conto	Descrizione conto	Importo	Codice	Conto	Descrizione conto	Importo
4424		DEPOSITI BANCARI E POSTALI	1.897.007,75	7447		ALTRI DEBITI COMM.ENTRO 12M	33.044,88
4424	32001	M INTESA SAN PAOLO 703131	4.977,66	7447	45215	M f.do rischi e oneri	17.104,28
4424	32003	M MONTE DEI PASCHI DI SIENA 263	804.629,70	7447	45216	M Debito vs/Comune Ro Porto Tur.	15.940,60
4424	32005	M MONTE PASCHI DI SIENA 10101	178.222,98	7448		DEP.CAUZ.ESIGIB.OLTRE 12 MESE	16.435,54
4424	32006	M BANCA DEL VENETO CENTRALE	909.177,41	7448	45301	M dep.cauz.da clienti oltre es.	15.455,54
4425		DENARO E VALORI IN CASSA	1.701,45	7448	45311	M CAUZIONI BADGE	980,00
4425	32601	M cassa contanti e assegni	1.148,87	76		RATEI E RISCONTI PASSIVI	9.882.712,69
4425	32606	M carta prepagata bancaria	552,58	7648		RATEI PASSIVI	46.868,43
46		RATEI E RISCONTI ATTIVI	42.354,00	7648	45501	M ratei passivi	44.052,37
4625		RATEI ATTIVI	53,20	7648	45502	M ratei pass.int.su finanz/mutui	2.816,06
4625	32705	M ratei attivi	53,20	7649		RISCONTI PASSIVI	9.835.844,26
4626		RISCONTI ATTIVI	42.300,80	7649	45551	M risconti passivi	9.835.844,26
4626	32801	M risconti attivi	14.279,52				
4626	32802	M risconti attivi pluriennali	28.021,28				
		<i>Totale :</i>	36.983.332,87			<i>Totale :</i>	36.803.034,19
						Utile	180.298,68
						=====	
						TOTALE A PAREGGIO	36.983.332,87

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

Codice	Conto	Descrizione conto	Importo	Codice	Conto	Descrizione conto	Importo
80		COSTI DELLA PRODUZIONE	1.606.286,83	p1		VALORE DELLA PRODUZIONE	1.960.302,73
8055		COSTI MERCI MAT.PRIME,SUSSII	5.784,55	p150		RICAVI PRESTAZIONI	1.422.496,56
8055	54003	M carburanti c/acquisti	3.203,79	p150	51809	M affitti att. piazzali	34.491,66
8055	54103	M materiali di consumo	2.580,76	p150	51810	M affitti attivi	245.743,56
8056		ACQUISTI VARI	533,03	p150	51812	M movim-deposito-custod magazzin	566.667,01
8056	54610	M acq.cancelleria e stampati	533,03	p150	51813	M noleggio/loc sala convegni	750,00
8057		COSTI PER SERVIZI PRODUZION	262.334,93	p150	51814	M servizio pesa	3.776,47
8057	55005	M lavorazione di terzi	43.850,36	p150	51815	M spese accessorie	71.240,24
8057	55011	M servizi di vigilanza	6.117,34	p150	51816	M Servizi di trad ferroviaria	62.226,00
8057	55015	M uten.ener.elett.ufficio	1.697,58	p150	51817	M noleggio attrezzatura	200,00
8057	55019	M Consulente Sicurezza	5.214,58	p150	51818	M movim.depos.custodia piazzali	165.933,25
8057	55020	M spese legali per cons.e proc.	50.531,85	p150	51819	M serv.uso binari e manutenzione	23.611,50
8057	55027	M canone raccordo ferroviario	10.315,65	p150	51822	M Attracco banchina	74.184,07
8057	55036	M consulenze tecniche	500,00	p150	51825	M Ricavi gestione servizi AMAZON	144.579,30
8057	55040	M compensi/diritti esami antinee	6.200,00	p150	51828	M Ricavi gestione servizi nave	29.093,50
8057	55042	M costi per servizio nave	2.154,00	p151		ALTRI RICAVI E PROVENTI	537.806,17
8057	55045	M costi x attività AMAZON	72.173,88	p151	50703	M canone sub-concessioni	4.270,00
8057	55050	M Manut.imp.eletr.	7.547,22	p151	50706	M Contrib.comunit.e regionali	345.868,00

Codice	Conto	Descrizione conto	Importo	Codice	Conto	Descrizione conto	Importo
8057	55051	M Manut.messe a terra	650,00	p151	50709	M rimborso ente bilaterale venet	400,00
8057	55052	M Manut.imp.antincendio	10.569,19	p151	50711	M rimb. spese addeb.ai clienti	48.697,43
8057	55053	M Manut.imp.idrico/raffr.	2.107,00	p151	50744	M proventi diversi	2.157,10
8057	55055	M Manut.locomotore	3.470,99	p151	50748	M sopravv.att.ord.non imponibili	14.229,23
8057	55056	M Manut.pssaggi a livello	11.925,00	p151	50798	M rimb.ass.vi risarc.danni	5.925,00
8057	55057	M Manut.e rip. ascensori	852,00	p151	51500	M sopravvenienze attive	116.259,41
8057	55059	M Manut.verde	12.251,00				
8057	55061	M Manut.varia	7.850,10	p2		PROVENTI FINANZIARI	123,62
8057	55062	M Manut.e rip.antic.da recup.	6.239,64				
8057	55099	M Assistenza Tecnica	117,55	p254		ALTRI PROVENTI FINANZIARI	123,62
8058		COSTI PER SERV.MEZZI TRASPC	18.887,02	p254	65401	M arrotondamenti attivi	49,16
8058	55102	M manut.e rip.muletti/autocarri	11.487,59	p254	65404	M interessi attivi c/c bancari	74,42
8058	55121	M manut.da contratto	3.891,27	p254	65405	M Int.att.su dep.cauz.	0,04
8058	55143	M spese notarili	3.508,16				
8059		COSTI PER SERVIZI COMMERCIA	7.873,79				
8059	55205	M servizi e spese pubblicitarie	7.873,79				
8060		COSTI PER SERVIZI UTENZE	80.565,43				
8060	55301	M utenze telefoniche fisse	3.519,72				
8060	55302	M utenze tel.cellulari	1.542,52				
8060	55304	M utenze riscaldamento	13.894,31				

Codice	Conto	Descrizione conto	Importo	Codice	Conto	Descrizione conto	Importo
8060	55305	M utenze energia elettrica	55.425,40				
8060	55306	M utenze acquedotto	60,91				
8060	55311	M Consumi forza motrice	6.122,57				
8061		COSTI PER SERVIZI AMMINISTR.	83.167,37				
8061	55401	M elaborazioni paghe	2.807,14				
8061	55405	M servizio postale	394,95				
8061	55406	M spese di rappresentanza	50,50				
8061	55421	M compensi amministratori	10.000,00				
8061	55422	M comp.coll.sindacale	20.000,00				
8061	55425	M Compensi Presidente	21.739,52				
8061	55426	M formazione personale	5.289,40				
8061	55427	M Rimborsi spese Presidente	3.338,76				
8061	55428	M erogazioni pasti e bevande	343,64				
8061	55429	M compensi a professionisti	15.080,00				
8061	55432	M cassa previdenza 4%profession	4.123,46				
8062		COSTI PER SERVIZI VARI	58.883,41				
8062	55501	M assicuraz.r.c. sull'attività	53.365,14				
8062	55507	M spese di pulizia e sanificazio	5.485,87				
8062	55511	M spese sanificazione covid19	32,40				
8065		COSTI PER GODIM.BENI DI TERZ	69.532,40				

Codice	Conto	Descrizione conto	Importo	Codice	Conto	Descrizione conto	Importo
8065	56001	M noleggi	1.525,00				
8065	56002	M affitti passivi	48.277,26				
8065	56006	M canone di concessione	16.000,00				
8065	56044	M spese condominiali locatario	3.730,14				
8070		SALARI E STIPENDI	160.379,03				
8070	56101	M salari	159.916,50				
8070	56110	M Altri costi del personale	462,53				
8075		ONERI SOCIALI	53.550,12				
8075	56202	M contributi inail	1.479,98				
8075	56205	M contrib.organi sociali	4.828,28				
8075	56207	M contributi dipendenti	47.241,86				
8080		TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	14.939,00				
8080	56242	M accant.tfr dell'anno	14.939,00				
8095		AMMORTAMENTI E SVALUTAZIO	638.000,75				
8095	56407	M amm.costi impianto/ampliamento	5.202,44				
8095	56452	M amm.fabbricati industr.	531.674,24				
8095	56453	M amm.impianti sicurezza	19.619,99				
8095	56456	M amm.to imp.macch.attrezzature	23.493,49				
8095	56461	M amm.mobili e arredo d'ufficio	3.733,43				
8095	56463	M amm.macch.uff.elettroniche	2.941,30				

Codice	Conto	Descrizione conto	Importo	Codice	Conto	Descrizione conto	Importo
8095	56467	M amm.autocarri e simili	7.225,40				
8095	56480	M amm.software	1.412,86				
8095	56481	M amm. concessioni	12.854,80				
8095	56484	M amm. migliorie fabb. di terzi	6.792,54				
8095	56485	M amm. costi pluriennali	9.725,00				
8095	56487	M amm.impianti d'allarme	12.064,20				
8095	56488	M amm.beni inferiori 516,46 euro	775,06				
8095	56501	M Amm.indeducibili	486,00				
8096		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	151.856,00				
8096	57001	M libri e riviste	308,00				
8096	57005	M altri costi di gestione	2.884,86				
8096	57008	M costi prestazioio sanitarie	642,50				
8096	57009	M indumenti/scarpe da lavoro	144,00				
8096	57013	M valori bollati	4,00				
8096	57015	M quote associative e tesseramen	11.025,00				
8096	57017	M imposte e tasse no redditi	8.449,85				
8096	57019	M imposta di bollo	18,00				
8096	57020	M imposta di registro	1.946,33				
8096	57023	M imposta imu/tasi	75.544,00				
8096	57037	M diritto annuale e vari CCIAA	515,70				

Codice	Conto	Descrizione conto	Importo	Codice	Conto	Descrizione conto	Importo
8096	57050	M sanzioni indeducibili	22.310,88				
8096	57071	M spese informatiche e di progr.	1.275,56				
8096	57075	M sopravv.passive indeducibili	20.551,14				
8096	57081	M tassa rifiuti/TARI	3.255,00				
8096	57084	M spese informatiche	1.775,70				
8096	57091	M Diritti e spese vari	447,00				
8096	57094	M corsi di aggiornamento	260,00				
8096	57097	M ACQUISTO DPI COVID-19	25,51				
8096	57901	M spese indeducibili	395,62				
8096	57902	M spese non documentate indeduci	77,35				
82		ONERI FINANZIARI	56.653,30				
8220		INTERESSI E ONERI FINANZIARI	56.653,30				
8220	70001	M int.passivi di mora	30,29				
8220	70006	M interessi pass. su mutui	41.615,08				
8220	70009	M arrotondamenti passivi	48,25				
8220	70016	M spese bancarie	3.008,87				
8220	70021	M int.pass.indeducibili	10.476,01				
8220	70058	M oneri transazione mutuo	1.474,80				
84		RETTIF.DI VALORE DI ATT.FINAN	82.261,90				
8425		SVALUTAZ.DI ATT.FINANZIARIE	82.261,90				

Codice	Conto	Descrizione conto	Importo	Codice	Conto	Descrizione conto	Importo
8425	72751	M svalut. crediti attivo circol.	82.261,90				
86		ONERI STRAORDINARI	657,64				
8630		ONERI STRAOR.MIN.,E SOPRAV.I	657,64				
8630	80012	M sopravvenienze passive	657,64				
88		IMPOSTESUL REDDITO ESERCIZ	34.268,00				
8835		IMPOSTE SUL REDDITO	34.268,00				
8835	82502	M Irap es.corrente	17.969,00				
8835	82503	M Ires es. corrente	16.299,00				
		<i>Totale :</i>	1.780.127,67			<i>Totale :</i>	1.960.426,35
		Utile	180.298,68				
			=====				
		TOTALE A PAREGGIO	1.960.426.35				

CONTI D'ORDINE

DARE

AVERE

Codice	Conto	Descrizione conto	Importo	Codice	Conto	Descrizione conto	Importo
71		CONTI D'ORDINE	11.991.655,00	71		CONTI D'ORDINE	11.991.655,00
7148		GARANZIE	11.991.655,00	7148		GARANZIE	11.991.655,00
7148	46002	M concessioni beni regionali	80.000,00	7148	46001	M creditori c/impegni	11.991.655,00
7148	46004	M garanzie reali concesse	11.881.655,00				
7148	46005	M garanzie prestate	30.000,00				
		<i>Totale :</i>	11.991.655,00			<i>Totale :</i>	11.991.655,00

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 2021

Egregio Socio Unico,

il sottoscritto Sindaco Unico – Revisore Legale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

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

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



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 2021 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 2021, 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 2021, 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 2021 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 2021 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 del bilancio della società controllata 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 2021 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, 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.

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 2021 è pari ad un utile di Euro 680.993 (Euro seicentottantamilanovecentonovantatre,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 2021, 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,

8/4/2022