

Bilancio 2022



BILANCIO ESERCIZIO 2022

CARICHE SOCIALI

AMMINISTRATORE UNICO Zancopè Ogniben dott. Giovanni

SINDACO UNICO Devivo dott. Michele

REVISORE LEGALE EPYON Audit S.r.l.

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2022

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 31/12/2022, sottoposto alla Vostra approvazione, riporta un risultato netto pari a euro 497.092,55 dopo ammortamenti per euro 4.408.128,34 ed imposte di competenza per euro 109.162,00.

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. In attuazione della L. n. 178/2020 è stata inoltre assegnata la gestione dei servizi ferroviari "indivisi" sulla linea Bologna Brennero efficace dal 1.01.2022, e per i quali si è proceduto con l'affidamento diretto per la durata complessiva di 10 anni come previsto dal Regolamento (CE) 1370/2007.

Avvalendosi di una propria struttura direzionale dedicata, la Società ha continuato ad occuparsi 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 di natura regionale, ministeriale e/o comunitaria.

Nel corso dell'esercizio si è formalizzato il Contratto applicativo di acquisto di nuovo materiale rotabile, in aggiunta ai n. 6 elettrotreni e ai n. 2 treni "ibridi" del 2021, relativo a n. 3 convogli elettrici da 420 posti, la cui consegna è prevista nella seconda metà 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 e di collaborazioni tecniche a favore di enti comunali.

Nell'ambito del nuovo Organigramma complessivo della Società, con DGR n. 566 del 20.05.2022 è stata approvata la proposta di Piano Triennale del Fabbisogno di Personale presentata dalla società ai sensi della L.R. n. 5/2021, che prevede l'assunzione di n. 19 ulteriori unità personale, oltre alla sostituzione del personale cessato. Nel corso dell'anno si è provveduto all'assunzione di nuovo personale con contratti a tempo indeterminato e si è fatto ricorso in misura significativa al lavoro somministrato, anche in conseguenza delle difficoltà esperite nel reperire personale specializzato.

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 locali regionali oltre ai servizi interregionali lungo la direttrice Bologna-Brennero, 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. 67 del 01.02.2022 è stata assegnata una disponibilità finanziaria di **€ 927.502,00** per l'anno 2022 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.

Nel corso dell'esercizio si è provveduto all'assunzione a tempo indeterminato di personale precedentemente in somministrazione e in particolare di n. 2 figure in qualità di personale tecnico e di n. 1 figura in qualità di 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 ha in dotazione, fin dal 1° settembre 2020, 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 2022
Servizio T.P.L. Linee regionali – CDS anno 2022	€ 147.100.000,00
Quota investimenti CDS anno 2022	€ 8.660.463,00
Fondi mancati ricavi 2020 – DGR 1164/2022 *Importo parziale, in quanto trattenuto il 10% delle risorse totali	€ 15.662.056,64*
Fondi mancati ricavi 2021 – DGR 1258/2022 *Importo parziale, in quanto trattenuto il 10% delle risorse totali	€ 15.052.962,26*
Fondi per servizi aggiuntivi – DGR 1258/2022	€ 44.312,27
Mancati aumenti tariffari – DGR 1649/2020 – residuo	€ 1.677.173,46
Servizi straordinari – Concerto Vasco Rossi	€ 10.506,69
Totale	€ 188.207.474,32

SERVIZIO TPL

Dal 01/01/2020 la gestione del Contratto di Servizio per il trasporto pubblico ferroviario di interesse regionale e locale (anni 2018-2032) 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.

Nel 2022, ma nell'ambito della definitiva chiusura dell'anno 2021, Infrastrutture Venete S.r.l. ha provveduto al pagamento del 20% residuo della rata del IV Trimestre 2021 detratto dell'importo delle penali ammontanti a € 278.300,00.

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 2022 pari a € 8.660.463,00 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 Trasporti.

COMPENSAZIONE RIDUZIONE RICAVI TARIFFARI

Con D.L. del 19 maggio 2020, n. 34 come convertito dalla Legge 17.07.2020, n. 77 è stato istituito un Fondo destinato a compensare la riduzione dei ricavi tariffari ripartito tra le Regioni e, da queste, suddiviso tra le diverse aziende in ragione degli introiti tariffari registrati negli anni precedenti. Il Decreto interministeriale MIT-MEF n. 340 del 11.08.2020 ne ha disposto il primo riparto.

Con D.D.R. n. 442 del 18/10/2022, in esecuzione della D.G.R. n. 1164 del 27/09/2022, vengono riconosciuti complessivi € 47.801.517,92 a titolo di compensazione dei mancati ricavi da traffico per l'intero esercizio 2020. Considerando gli importi già in precedenza riconosciuti – di complessivi € 27.359.309,49, vengono assegnati a Trenitalia i rimanenti € 20.442.208,43. Poiché il Decreto Interministeriale MIMS-MEF n. 489 del 02/12/2021 prevede che venga erogato solo il 90% dell'importo spettante per i minori introiti tariffari dovuti a COVID-19 (nelle more della verifica dell'assenza di sovra-contribuzione), avendo a riferimento l'importo previsto per il 2020, il 90% quantificato è di € 43.021.366,13 che, dedotto di quanto già in precedenza assegnato, ha portato all'erogazione di € 15.662.056,64.

Il D.D.R. n. 512 del 17/11/2022, emesso in esecuzione della D.G.R. n. 1258/2022, impegna, a titolo di anticipazione, € 16.725.513,62 per la compensazione dei minori introiti tariffari dovuti al COVID-19 per l'esercizio 2021. In ragione del Decreto Interministeriale n. 489 del 02/12/2021 di cui sopra, è stato erogato il 90% dell'importo previsto, e quindi € 15.052.962,26.

SERVIZI AGGIUNTIVI

Con D.G.R. 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 D.G.R. n. 1258 del 18/10/2022 vengono riconosciuti a Trenitalia € 44.321,27 quale saldo per i finanziamenti statali destinati all'esercizio nel 2021 dei servizi aggiuntivi ferroviari regionali e locali.

INIZIATIVE COLLEGATE AL CDS 2021 – MANCATI AUMENTI TARIFFARI

Come specifica iniziativa a favore dell'utenza nell'ambito della gestione del Contratto 2021, con la D.G.R. 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 D.G.R. 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.

La dotazione finanziaria, con D.G.R. n. 1520 del 11/11/2021, è stata integrata di un ulteriore importo derivante dalle economie dell'iniziativa avviata con D.G.R. 1177/2019 (bonus bici pieghevoli).

In particolare, dai dati forniti da Trenitalia, si è valutato, per il 2021 un mancato introito tariffario pari a € 2.582.612,34, ricadente entro il limite massimo complessivo delle risorse messe a disposizione dalle sopra menzionate Delibere.

INIZIATIVE COLLEGATE AL CDS 2022 – CONCERTO DI VASCO ROSSI

Su proposta di Infrastrutture Venete circa l'utilizzo delle risorse derivanti dalle penali/sanzioni per l'esecuzione di servizi straordinari a favore dell'utenza in occasione di eventi o circostanze particolari, sono stati impegnati € 10.506,69 destinati alla valorizzazione dell'offerta straordinaria in occasione del concerto di Vasco Rossi per la notte 20/21 maggio 2022. Tali risorse hanno trovato capienza nell'ambito delle risorse derivanti dall'applicazione delle penalità per l'esercizio 2021.

GESTIONE DEL CONTRATTO

Per gli anni 2020 e 2021 i CER trasmessi a Infrastrutture Venete rispettivamente il 07/03/2022 e il 27/10/2022 sono certificati ma non normalizzati – ovvero normati per quanto possibile in termini di competenza. Il confronto PEF-CER potrà avvenire solo alla definizione degli importi spettanti a Trenitalia per i mancati introiti tariffari e servizi aggiuntivi di cui ai decreti legge n. 34 del 19/05/2020, n. 104 del 14/08/2020 e n. 137 del 28/10/2020 e s.m.i., ovvero a valle della verifica di non sovra-contribuzione. Seppur non definitivi, è stata effettuata una prima valutazione sui valori dei CER, osservando un risultato netto sensibilmente discosto dalle previsioni di PEF.

Infrastrutture Venete, in vista dello scadere del primo periodo regolatorio, ha richiesto all'Autorità di Regolazione dei Trasporti gli indicatori/parametri di efficienza KPI secondo i principi della Delibera ART ex 120/2018 da applicarsi in sede di aggiornamento del PEF; ART, con nota protocollo n. 0026370/2022, ha comunicato i valori obiettivo in data 14/12/2022.

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 2022
Servizio T.P.L. Linee AM, RO-CHI, RO-VR – CDS anno 2022	€ 15.484.310,69
Totale	€ 15.484.310,69

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.

GESTIONE DEL CONTRATTO

Per l'anno 2021, a seguito delle risultanze emerse dall'attività di monitoraggio e dall'esame dei parametri di servizio contrattualmente previsti, sono state quantificate penali pari a € 111.006,25 destinati a parziale copertura delle spese previste per l'adeguamento del materiale Aln 668/663 facente parte del parco rotabile di Sistemi Territoriali.

Per l'anno 2022, sempre a seguito monitoraggi ed analisi dei parametri contrattuali, si sono quantificate penali per € 301.533,68, ridotte a € 255.323,12 ai sensi di quanto previsto al comma 3 dell'art. 15 del CDS che definisce un tetto dell'1,5% della somma totale annua di corrispettivo, comprensivo del pedaggio, e dell'introito tariffario. Tale importo è stato destinato a specifici investimenti sul materiale rotabile relativi a dispositivi segnalazione inserimento freno di stazionamento e all'adeguamento ritirate per eliminazione scarico diretto.

PROCEDURA DI AFFIDAMENTO SERVIZIO TRASPORTO FERROVIARIO PASSEGGERI PER LE TRATTE ADRIA-
VENEZIA MESTRE-VENEZIA SL, ROVIGO-CHIOGGIA, ROVIGO-VERONA

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 competenza di Infrastrutture Venete) 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 la partecipazione di Sistemi Territoriali S.p.A. a tale gara dalle indicazioni regionali.

In data 25/01/2022 la società ha avviato la procedura di gara aperta con Bando 01/2022.

A seguito della notifica di ricorso di uno dei soggetti interessati (a cui successivamente ha rinunciato) e dei numerosi quesiti pervenuti da più soggetti, Infrastrutture Venete ha prorogato i termini per la presentazione delle offerte al 26/07/2022 (inizialmente fissato al 30/03/2022). Alla scadenza stabilita sono pervenute due offerte da parte di Trenitalia S.p.A. e Arriva Italia Rail S.r.l.; entrambi i concorrenti, a valle della verifica della documentazione amministrativa, sono stati ammessi alle fasi successive di gara. A seguito dell'analisi dell'offerta – tecnica ed economica – è stata proclamata in data 27/09/2022 la graduatoria provvisoria; a conclusione della procedura, è stato analizzato il Piano Economico Finanziario del primo classificato – ovvero Trenitalia S.p.A. – e in data 21/10/2022 è stata formulata la “Proposta di aggiudicazione” in capo a Trenitalia S.p.A., per la quale sono state avviate le verifiche del possesso dei requisiti di ordine generale di cui all'art. 80 del D.L. 50/2016 e ss.mm.ii. e quelli di ordine speciale di cui all'art. 83 del medesimo Codice.

Il concorrente non aggiudicatario Arriva Italia Rail ha presentato nel frattempo ricorso al TAR di Venezia, che nelle more del giudizio su tali contestazioni ha disposto la sospensione cautelare dell'aggiudicazione, fissando un'udienza di esame per il 22 marzo 2023 e un'udienza pubblica nel merito per il 14 giugno 2023.

Contratto di Servizio “INDIVISI” TRENITALIA S.p.A.

Contratto di Servizio per il Trasporto Pubblico Ferroviario dei servizi interregionali lungo la direttrice Bologna-Brennero anni 2022-2031

AFFIDAMENTO DEI SERVIZI INTERREGIONALI

L’art. 1, comma 683, della Legge n. 178 del 30 dicembre 2020 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 precedentemente 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 D.G.R. n. 1480 del 02/11/2021 la Regione del Veneto ha approvato il testo dell’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 Infrastrutture Venete in funzione della L.R. n. 40 del 14/11/2018. In data 14/01/2022, la società ha proceduto, ai sensi di quanto previsto dall’articolo 7 paragrafo 2 del Regolamento (CE) 1370/2007, alla pubblicazione in GUUE dell’avviso di pre-informazione circa l’affidamento diretto dei servizi di trasporto ferroviario passeggeri interregionali sulla direttrice Bologna – Brennero, c.d. indivisi, per la durata complessiva di 10 anni come previsto dal Regolamento (CE) 1370/2007.

REGOLAZIONE CONTRATTUALE

L’affidamento decennale è regolato mediante due contratti come di seguito definiti:

- 1) *Contratto di servizio per la prosecuzione dei servizi ferroviari interregionali sulla direttrice Bologna-Brennero dal 1° gennaio 2022 al 14 giugno 2022 ai sensi dell’articolo 5.5 del Regolamento (CE) 1370/2007 – cosiddetto “Contratto ponte” – valido dal 01/01/2022 al 14/06/2022 ovvero fino alla data di decorrenza del nuovo Contratto di Servizio di cui all’avviso di pre-informazione e comunque non oltre il 31/12/2022.*
- 2) *Contratto di servizio per il trasporto pubblico ferroviario dei servizi già denominati indivisi sulla direttrice Bologna-Brennero tra Infrastrutture Venete S.r.l. e Trenitalia S.p.A. 2023-2031 firmato dalle Parti il 29/12/2022 con validità dal 01/01/2023 al 31/12/2031.*

SERVIZIO TPL

Il corrispettivo – a netto di IVA – definito per l'annualità 2022 è pari a € 10.192.918,20, in coerenza con quanto disposto dalla Legge di Bilancio 2020 all'art. 1 comma 685, per i servizi interregionali lungo la direttrice Bologna-Brennero ai quali sono stati assegnati € 11.212.210,00 annui; pertanto il corrispettivo per ciascuno dei nove anni regolati dal Contratto di servizio di cui al punto 2) sarà pari a € 10.192.918,18.

GESTIONE DEL CONTRATTO

A seguito delle risultanze emerse dall'attività di monitoraggio e dall'esame dei parametri di servizio contrattualmente previsti, in particolare dai dati della puntualità e degli eventi di soppressione, il Comitato Tecnico di Gestione, con verbale del 01.02.2023, ha accertato penali pari a € 68.425,00 ai fini della definizione del saldo della quarta rata relativa all'annualità 2022.

RISORSE DI CAPITALE PER INVESTIMENTI

La medesima Legge n. 178/2020 all'art. 1 comma 686 assegna alla Regione Veneto per rinnovo del materiale rotabile ferroviario – nel perimetro di tali servizi – complessivi € 75.801.125,00 ripartiti come di seguito indicato:

Annualità	Importo	Note
2021	€ 11.042.500,00	Importo non ancora erogato
2022	€ 15.859.375,00	Importo non ancora erogato
2023	€ 21.875.000,00	
2024	€ 22.649.375,00	
2025	€ 4.375.000,00	

PARCO ROTABILE E RELATIVI AFFIDAMENTI

- 1) Con Contratto di comodato d'uso del 18.12.2019 prot. n. 157 efficace dal 01.01.2020 e prorogato in data 13.01.2022 per l'annualità 2022 con previsione di estensione ad un 1 anno a tutto il 2023, 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 31/12/2022:

- 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);
- n. 1 locomotore da manovra Badoni e n. 1 locotrattore Fresia F150 strada/rotaia.

- 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. Il corrispettivo per l'anno 2022 risulta di **€ 5.108.048,40**, a seguito 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 per l'anno 2022 € 4.648.131,60, venga retrocesso alla stessa, al netto della ritenuta dello 0,50% operata da Trenitalia in sede di liquidazione dei canoni, 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 31/12/2022 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 LEASING

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 erogata parzialmente a Trenitalia a seguito rendicontazione pervenuta nell'anno 2022 per € 175.051,27.

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 (quale finanziamento per una quota rimodulata del 71,86 % del costo totale dell'investimento), mentre una seconda delibera n.12 approvava il II Addendum Asse F assicurando una ulteriore somma pari ad € 6.336.000,00 (quale finanziamento per una quota rimodulata del 51,55% del costo totale dell'investimento comprensivo dell'una tantum a favore del cessionario. Previsto quindi un autofinanziamento di circa € 6.917.200,00 oltre all'importo dell'una tantum citata di € 182.040,00.

In data 12 ottobre 2022, la società ha esercitato l'esercizio dell'opzione per l'acquisto degli Special Tools di cui all'art. 3 del Contratto Applicativo per un importo pari a € 220.000,00;

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.

Con D.G.R. n. 1132 del 20 settembre 2022 la Regione ha disposto la riallocazione delle risorse per complessivi Euro 3.400.000,00 pari alla terza annualità 2023, provvedendo nel corso dell'esercizio all'erogazione delle prime 2 annualità 2021 – 2022.

Con DDR n. 237 del 23/11/2022 della Direzione Turismo sono stati assegnati Fondi di cui al PNRR per € 3.500.000,00, destinati al potenziamento dell'attrattività turistica delle aree del Parco del delta del Po tramite "acquisto materiale rotabile per implementazione turismo lento", residuando quindi la necessità di autofinanziamento da parte della Società per € 2.889.078,00.

A seguito approvazione Piano di Qualità e conferma degli allestimenti interni ed esterni, di cui ai paragrafi 4.9.3 e 4.9.4 del CTO la Stadler ha fatturato un totale di € 1.272.600 pari al 10% del valore contrattuale;

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. A seguito Atto di cessione parziale di Trenitalia, datato 30 marzo 2022, la Società ha perfezionato il Contratto applicativo con Alstom Ferroviaria in data 31 marzo 2022 per l'acquisto di n.3 convogli elettrici da 420 posti.

In data 12 ottobre 2022 Infrastrutture Venete S.r.l. ha esercitato il diritto di opzione per l'acquisizione di materiali di scorta per un importo di Euro 2.180.000,00, nelle modalità e termini previsti dall'AQ.

In data 02.12.2022 la Regione ha provveduto a liquidare l'anticipo del 10% pari ad € 2.190.497,98;

d) n. 2 ROCK – fondi Ministeriali

Con D.M. n. 164 del 21 aprile 2021 il MIMS ha assegnato risorse per € 10.281.183,27, che verranno utilizzate da Trenitalia nell'ambito della fornitura di cui al vigente Contratto di Servizio 2018-2032.

Si è in attesa delle formali indicazioni della Regione, al fine di provvedere alla necessaria sottoscrizione di apposita Convenzione per la ufficiale attribuzione a Trenitalia S.p.A. delle risorse in questione;

e) n. 3 ROCK – fondi Ministeriali

Con D.M. n.319 del 09 agosto 2021 il MIMS ha assegnato Euro 21.904.979,80 per l'acquisto di n. 3 convogli aventi i medesimi requisiti essenziali già stabiliti nel D. M. n. 408/2017 e D.M. n. 164/2021.

In data 11.10.2022 è stato sottoscritto il Contratto Applicativo tra Trenitalia e Hitachi Rail per l'acquisto di n. 6 treni EMU ROCK a 5 casse, 3 dei quali co-finanziati con le risorse di cui al DM 319/2021;

f) n. 7 ROCK – fondi Ministeriali

La legge L. 178/2020 prevede l'acquisto di n. 7 Rock a 6 casse destinanti all'esercizio sulla linea Bologna-Brennero e, a tal fine, destina un importo pari a € 75.801.250,00 ripartito come indicato nel punto "RISORSE DI CAPITALE PER INVESTIMENTI" di cui al paragrafo precedente del CDS "INDIVISI".

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. 67 del 01.02.2022 è stata assegnata una disponibilità finanziaria di **€ 2.464.173,00** per l'anno 2022 per la gestione e la manutenzione ordinaria dell'infrastruttura ferroviaria della linea Adria-Mestre.

Interventi sulla rete

Tra le attività amministrative, sono stati raggiunti importanti risultati al fine di poter esercire le funzioni di Gestore dell'Infrastruttura rivolte a garantire la circolazione ferroviaria in sicurezza:

- ottenuta l'Autorizzazione di Sicurezza quale Gestore dell'Infrastruttura n. IT2120220003 in data 25 luglio 2022 da ANSF, sulla base della revisione del Sistema di Gestione di Sicurezza;
- erogata la formazione del personale di regolazione della circolazione per ottenimento della qualifica di DCO di cui all'Allegato C del decreto ANSF 04/2012 in vista della messa in servizio del sistema CTC e gestione della circolazione in regime di telecomando;
- è stata conclusa la conversione dei titoli abilitativi del personale impegnato nelle attività di sicurezza ferroviaria di cui all'Allegato C del decreto ANSF 04/2012, relativi al settore armamento (tre unità) e segnalamento (due unità), secondo prescrizione ANSF da ottemperare entro il prossimo 31.10.2022, nonché ottenuto il titolo di manutentore per le opere civili da parte di tre dipendenti;
- redatti e pubblicati PIR 2023, previsione PIR 2024 e carta dei servizi secondo la normativa di settore vigente;

E' proseguito il programma di ammodernamento degli apparati di sicurezza dell'infrastruttura ferroviaria, con la conclusione dei lavori degli impianti relativi al sistema CTC (controllo centralizzato del traffico), RTB (rilevamento temperatura boccole) e PAI-PL (Protezione Automatica Integrativa di Passaggio a Livello), in corso di collaudo funzionale per la successiva messa in servizio nel 2023 ottenuta l'autorizzazione all'attivazione da parte di ANSF.

Si è dato corso inoltre ad implementare alcuni interventi di sostituzione dei deviatori di circolazione presso le stazioni di Mira, Piove di Sacco e Cavarzere, con la posa in opera di nuovi deviatori 60UNI/250/0,92 con traverse in cap. e controrotaie UIC33, in sostituzione dei vecchi deviatori con traverse in legno e controrotaie fisse, aumentando notevolmente le prestazioni degli apparati e la loro funzionalità.

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, continuando la campagna di rinnovo dei passaggi a livello già intrapresa gli anni precedenti, con interventi puntuali lungo la linea ferroviaria Piove-Mestre al km. 11+732, mentre sulla Piove -Adria al km. 0+578, km 6+078 e km. 21+437, quindi importanti interventi di manutenzione alle opere d'arte presso i ponti metallici con sistemazione degli appoggi e ripristino delle verniciature, quindi con interventi strutturali su due tombini a volta situati al km 7+204 della linea ferroviaria Piove di Sacco – Adria e al km 17+352 della linea ferroviaria Piove di Sacco – Mestre. Inoltre è stata eseguita un'importante campagna di rifacimento delle saldature dei binari per la formazione della lunga rotaia saldata (LRS), con rinnovo di 51 saldature nei mesi di ottobre e novembre.

E' stato dato corso quindi alla progettazione di due importanti interventi, il sottopasso della stazione di Piove di Sacco, e la manutenzione straordinaria con adeguamento sismico del ponte Brentasecca, sull'idrovia Padova-Venezia.

Pedaggio

Classificazione Treno	Periodicità	TrKm Programmati	TrKm Soppressi	TrKm Effettivi	Pedaggio Effettivo	Pedaggio Programmato
REGIONALE	gg feriali	461.800,670	34.753,311	427.047,359	827.899,62 €	895.251,51 €
REGIONALE	gg festivi	39.670,496	3.163,978	36.506,518	60.954,72 €	66.232,81 €
INVIO	gg feriali	36.819,688	3.518,813	33.300,875	54.662,07 €	60.436,47 €
INVIO	gg festivi	9.320,518	1.227,828	8.092,690	13.285,93 €	15.301,67 €
TOTALE		547.611,372	42.663,930	504.947,442	956.802,34 €	1.037.222,46 €

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 10 dicembre 2021 è stato sottoscritto un accordo valido per il periodo 12/12/2021 – 10/12/2022 (data del cambio orario) per un importo stimato in € 1.039.957,54 a fronte di una percorrenza stimata di Trkm 549.885,74 nel periodo.

Il confronto in tabella per l'anno di competenza 2022 tiene conto dei km effettuati dal 11.12.2022 al 31.12.2022 e del costo traccia incrementato per tale periodo con riferimento al PIR 2023.

Anche quest'anno, seppur in relazione ad un solo trimestre, l'emergenza sanitaria ha avuto delle 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 Regulatoria ART

In data 20 giugno 2022 è stata prodotta all'Autorità di Regolazione dei Trasporti (ART) la Contabilità Regulatoria 2021 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, 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), è stata integrata nel 2022 con lo Stato Patrimoniale suddiviso come da allegato alla delibera n. 195/2020 e con la distinzione tra le voci riferibili al PMdA e quelle riferibili ai servizi extra-PMdA offerti dal Gestore.

Per l'orario di servizio 2021-2022 l'ART, con Prescrizione n. 6.3.1, ha disposto alla Società di adottare dei canoni per PMdA e delle tariffe per i servizi extra PMdA forniti dal Gestore, i corrispondenti valori assunti per l'infrastruttura ferroviaria nazionale da RFI con riferimento allo stesso orario di servizio.

GESTIONE STRAORDINARIA

Con Deliberazione della Giunta regionale n. 204 del 08.09.2022 è stato assegnato alla società per l'anno 2022 un contributo lordo pari ad **€ 755.027,00** 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 – rinnovamento totale dell'armamento ferroviario in località Arzergrande e rifacimento di passaggi a livello lungo la linea ferroviaria Piove-Mestre, per l'importo di € 625.027,00;

PRGR 2. Adeguamento cavi in fibra tra la stazione ferroviaria di Porta Ovest e la Garitta GA1 di Mestre, per l'importo di € 130.000,00.

PRGR 1.

I lavori relativi al primo progetto, sono stati accorpati a lavori di sostituzione di deviatori e a lavori di manutenzione ordinaria dell'infrastruttura, aventi diverse fonti di finanziamento, al fine di una gestione coordinata dei lavori con individuazione di un unico appaltatore che operasse in linea e di una maggior economicità con ribasso unico in sede di gara. Con determina n. 91 del 07/06/2022 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:

- la sostituzione di 2 deviatori, presso la stazione di Cavarzere, con armamento 60 UNI, traverse in cap, sostituzione delle casse di manovra, risanamento del piano di fondazione e posa per maggior consolidamento;
- rinnovamento di 5 passaggi a livello, con rimozione del binario, rifacimento del piano di fondazione e di posa con nuovo ballast, gomme interbinario e nuovi asfalti;
- risanamento di 150 m di binario presso la stazione di Arzergrande soggetta a risalita di falda, con completo rifacimento dell'armamento, risanamento della massicciata, con incremento prestazionale della stabilità del rilevato.

I lavori, iniziati in data 04/07/2022 come da verbale di consegna dei lavori redatto dal direttore dei lavori, sono stati conclusi il 19/12/2022 come da Certificato di fine lavori emesso dallo stesso DL.

PRGR 2.

L'intervento ha previsto la fornitura in opera di un cavo di segnalamento 16x1 di tipo armato tra la stazione di Porta Ovest e il locale tecnico denominato GA1 presso RFI a Mestre. Questo intervento è stato necessario per un miglioramento del funzionamento del sistema "Blocco Conta Assi", attualmente presente sulla linea Adria - Mestre, che nel tratto Porta Ovest - GA1 funzionava ancora sul vecchio cavo.

DIVISIONE NAVIGAZIONE INTERNA

Nell'anno 2022, 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 circa 20 impianti totali.

Manutenzioni ordinaria (contributo funzionamento)

Di seguito si riportano le principali attività effettuate nel corso del 2022 e finanziate con il contributo di funzionamento di **€ 4.900.000,00** autorizzato con DGR 67 del 01.02.2022.

Per quanto riguarda la gestione ordinaria del servizio di manovra delle conche regionali, il 2022 è stato l'anno di avvio della nuova modalità di gestione da remoto delle conche dalla sala manovra di Cavanella d'Adige. Oltre alle conche del Canal Bianco e parte della litoranea Veneta, già in esercizio, sono state remotizzate le conche di Moranzani, Dolo e Mira sul Naviglio Brenta, quindi partiti i lavori per la conca di Strà, Voltabarozzo, Noventa Padovana, Battaglia Terme, nonché progettati gli interventi per la conca di Portegrandi, prevedendo nel corso dei prossimi due anni di gestire da remoto 25 conche, man mano che si concludono i lavori di revamping dei vari siti in cui è impegnata la società. Il servizio ha avuto inizio a partire dal 1 maggio 2022, prevedendo un aumento del personale in manovra con nuova turnistica per garantire un servizio h24, 7 giorni su 7, a copertura delle cinque postazioni di gestione degli impianti rese operative. Il servizio esterno di supporto attivato gli scorsi anni, si è ridotto per il 2022 alla gestione della sola conca di Portegrandi, non ancora automatizzata.

I principali interventi di manutenzione straordinaria, coperti con fondi di gestione, hanno riguardato:

- intervento di manutenzione straordinaria delle porte vinciane della Conca di Strà sulla Riviera del Brenta (per un importo di € 360.000);
- sistemazione con rifacimento del pontile di Villa Pisani a Strà;
- gestione raccolta rifiuti in alveo: sono stati eseguiti numerosi interventi per la raccolta dei rifiuti nei sostegni Canalbianco e presso le conche di Mira e Voltabarozzo.

A queste hanno fatto seguito durante tutto l'anno le attività manutentive ordinarie, per rispettare le scadenze manutentive previste dai piani di manutenzione e dalle verifiche di legge disposte dagli enti certificatori (antincendio, messa a terra ecc.), mediante l'impiego di mezzi e personale proprio, che hanno riguardato ripristini di componentistica meccanica, elettrica ed elettronica presso gli impianti delle conche, sfalcio erba e taglio alberi lungo i canali, manutenzione dei fondali presso il mandracchio delle conche con utilizzo del pontone.

Nel corso del 2022 è stato quindi acquistato un nuovo mezzo d'opera, un'imbarcazione per lo sfalcio di erbe infestanti che crescono lungo i canali e le sponde degli argini, reso operativo a partire dal mese di settembre, a

cui ha fatto seguito una prima attività di sfalcio presso un corso d'acqua nel territorio di Portogruaro su richiesta del Comune. Il nuovo servizio consentirà di ovviare ad affidamenti esterni, con economicità di spesa, oltre ad un miglioramento del servizio avendo disponibilità di pronto intervento.

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 21/04/2020 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 stato redatto il progetto di fattibilità tecnica ed economica comprensivo dello Studio di Impatto Ambientale, trasmesso in Regione e in attesa di indicazioni dalla stessa per procedere poi con la progettazione esecutiva;
- 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; realizzato il 1° SAL nel 2022 degli interventi di sistemazione presso la conca di Intestadura, mentre presso la conca di Bevazzana si sono completati gli interventi di bonifica da ordigni bellici preventivi all'inizio 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. La gara è stata suddivisa in n. 3 lotti dei quali i primi 2 sono stati aggiudicati nell'esercizio e il terzo lotto verrà pubblicato nei primi mesi del 2023 dopo il relativo decreto comunale. Ad aggiudicazione completata è previsto il rimborso delle spese sostenute dalla Società per le attività oggetto dell'incarico.

- 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 di tale piano 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. Nell'anno 2022 si sono sottoscritti la quasi totalità di service tecnici e incarichi professionali, da ultimo l'affidamento alla società AGRI.TE.CO., che risulta capogruppo del progetto formato da n. 6 operatori economici, della "Redazione del Piano della Portualità Turistica Regionale (P.P.T.) e del Rapporto Ambientale e della VInCA".

- In attuazione alla L.R. n. 9/2020, art. 1, comma 10 - D.G.R. n. XI/3531/2020 "Programma degli interventi per la ripresa economica" e successive DD.G.R. n. XI/3749/2020, XI/4381/2021 e XI/6047/2022, AIPO ha ottenuto dalla Regione Lombardia un finanziamento di € 1.000.000,00 per interventi di sistemazioni e manutenzioni straordinarie di impianti e opere per la navigazione lungo il sistema idroviario Padano Veneto; per rendere più efficiente agli utenti la via navigabile si è deciso di destinare tali risorse ad interventi presso la Conca di Trevenzuolo, in particolare per la revisione delle porte vinciane, la manutenzione agli acquedotti e agli attuatori delle saracinesche nonché agli impianti di telecontrollo. Per l'attuazione del suddetto programma è in corso di sottoscrizione un Accordo di Programma tra AIPO e Infrastrutture Venete che assegna a quest'ultima, in qualità di Centrale di Committenza, il compito di appaltare direttamente i lavori relativi all'intervento di revamping del telecontrollo e dell'automazione per la gestione da remoto dalla sala operativa di Cavanella d'Adige (RO). La stessa dovrà anche occuparsi della redazione del PFTE e della progettazione esecutiva degli interventi previsti.

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.

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

<i>consistenza banca dati</i>	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	al 31/12/2022
n° natanti censiti	53.317	55.144	57.552	59.884	62.596	65.550	68.590	71677	74441
n° contrassegni rilasciati	1803	1827	2408	2332	2712	2954	3040	3087	2764

La diminuzione del numero dei contrassegni rilasciati è conseguenza di più fattori tra i quali un cambio di tendenza, probabilmente legata al caro vita, che ha portato da un lato a una minore richiesta di nuovi contrassegni, dall'altro alla cessazione di circa un 3% dei contrassegni attivi. Si riscontra inoltre un aumento anomalo delle richieste di nuove targhe negli anni 2019, 2020 e 2021 da ricondurre alla mancata convalida di molti contrassegni e conseguenti nuove richieste.

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. Nell'esercizio 2022 tale modalità ha costituito l'unica forma di pagamento, oltre all'utilizzo dei POS.

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.

PRINCIPALI INVESTIMENTI IN CORSO 2022

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: 76%

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. 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 02 dicembre 2022, il direttore dei lavori ha redatto il terzo stato di avanzamento dei lavori, che certifica un avanzamento contabile a € 2.118.930,28, da cui il relativo certificato di pagamento n. 3 rilasciato dal Rup per l'importo netto di € 511'973,90 al netto della ritenuta per infortuni e dei precedenti certificati. Sono in corso le attività di verifica dell'eseguito da parte delle Commissioni tecniche incaricate, a cui seguirà richiesta delle autorizzazioni di legge all'Agenzia ANSFISA per la messa in servizio degli apparati realizzati, al cui ottenimento si provvederà alla loro attivazione, prevista durante l'interruzione estiva 2023.

2) ELETTRIFICAZIONE AM – Lotto 1

FONDI DI FINANZIAMENTO	FSC 2014-2020 x € 22.000.000 – FSC 2021-2027 x € 8.000.000 Fondi regionali L.R. 40/2018 – DDR 568/2022 x € 7.500.000
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 37.500.000
STATO INTERVENTO	In corso aggiudicazione procedure di gara - Avanzamento: 4%

L'intervento consiste nella realizzazione dell'impianto di trazione elettrica ("TE") lungo la linea ferroviaria Adria-Mestre, tratta Adria-Mira Buse, rappresentato dai seguenti lavori:

1. Realizzazione della linea di contatto da 440 mmq 3Kvcc, su sostegni tralicciati del tipo in uso presso la rete R.F.I.;
2. Rifacimento del tronco di sezionamento sud della stazione di Mira Buse; installazione di sezionatori elettrici nelle stazioni di Mira Buse e Porta Ovest; elettrificazione di n.2 binari della rimessa locomotive di Piove di Sacco;
3. Realizzazione dell'impianto cavi a fibre ottiche in posa aerea su palificata della "TE" per predisporre le linee telefoniche atte al corretto funzionamento del sistema di sicurezza "DOTE";

Fasi realizzate:

- progetto definitivo aggiornato, a seguito procedura di gara senza esito, e successivamente approvato con determinazione n. 128 del 04.08.2022;
- eseguita la Valutazione del Rischio Bellico integrata;
- con determinazione n. 132 del 05.08.2022 avviata la seconda procedura di gara per l'affidamento del contratto d'appalto per la progettazione esecutiva e la realizzazione dei lavori;
- con determinazione n. 223 del 24.11.2022, avvenuta l'aggiudicazione non efficace al raggruppamento R.T.I. Sifel S.p.a., Mont-Ele S.r.l. ed Elettri-Fer S.r.l.;
- avviata la procedura di gara per l'affidamento del contratto d'appalto del servizio di DL e CSE, risultata non aggiudicata come da Determina n. 25 del 01/02/2023.

3) ELETTRIFICAZIONE AM – Lotto 2 – Sottostazioni elettriche - opere civili

FONDI DI FINANZIAMENTO	FSC 2021-2027
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 3.250.000
STATO INTERVENTO	In corso aggiudicazione procedure di gara - Avanzamento: 5%

L'intervento consiste nella costruzione di n.3 nuove sottostazioni elettriche ("SSE") nella località di Adria (RO), Piove di Sacco (PD) e Mestre-Porta Ovest (VE), compresi i piazzali di pertinenza dei caviddotti di servizio (Lotto 2 "SSE" – codice ID: F_2021_012")

Fasi realizzate:

- approvato il progetto esecutivo con determinazione n. 149 del 26/08/2022, modificata con determinazione n. 163 del 19/09/2022;
- aggiudicato il contratto d'appalto dei lavori alla ditta C.G.X. COSTRUZIONI GENERALI XODO S.R.L. con sede a Porto Viro (RO), per un importo pari ad € 2.430.941,50, corrispondente ad un ribasso del 9,983 %, sull'importo a base di gara pari ad € 2.687.293,64;
- eseguita in data 10/11/2022 l'immissione in possesso delle aree espropriate nel Comune di Piove di Sacco, in data 16/01/2023 nel Comune di Venezia-Mestre e in data 14/02/2023 nel Comune di Adria;
- effettuata in data 01/02/2023 la consegna definitiva dei lavori in cui è fissato il giorno 31/07/2023 quale termine di ultimazione delle opere.

4) ADP – Scheda 4 – Sicurezza Ferroviaria - Brentasecca

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	€ 288.000
STATO INTERVENTO	In attesa inizio lavori

L'intervento di sistemazione e consolidamento del ponte sull'Idrovia Venezia – Padova, denominato “Brentasecca”, al km 14+345 della linea Piove di Sacco – Mestre, è stato oggetto di gara d'appalto a giugno 2022, purtroppo andata deserta per il rincaro dei prezzi di materiale da costruzione, come si evince dal verbale di gara del 15/07/2022 prot. 13121. La Società ha provveduto ad aggiornare la progettazione esecutiva con adeguamento del computo metrico estimativo ai nuovi valori di mercato stabiliti dagli aggiornamenti dei prezziari di riferimento regionali, appaltando nuovamente l'opera, recuperate le risorse aggiuntive necessarie da proprio bilancio, con determina a contrarre prot. 18777 del 14/10/2022. I lavori, per l'importo di € 311.874,40 sono stati affidati all'impresa Veneta 21 Srl di Alpage (BL) con determina di aggiudicazione efficace del direttore generale n.221 del 24/11/2022 e consegnati dal direttore dei lavori in data 12/12/2022, con previsione di conclusione per fine maggio 2023.

5) *Eliminazione passaggi a livello e adeguamento sottopassi ferroviari linea Adria - Mestre*

FONDI DI FINANZIAMENTO	DGR 1676/2020 - L.R. 41/2020 – DGR 1012/2021
IMPORTO FINANZIAMENTO	Gruppo I° € 1.525.000 – Gruppo II° € 1.794.800 – Gruppo III° € 950.000
STATO INTERVENTO	Gruppo I° in fase di progettazione esecutiva – Avanzamento: 0% Gruppo II° in fase di progettazione esecutiva – Avanzamento: 0% Gruppo III° in fase di progettazione esecutiva – Avanzamento: 0%

La linea ferroviaria Adria-Mestre è interessata dalla presenza di numerosi passaggi a livello ubicati su strade pubbliche e su strade private, la cui presenza riduce la sicurezza della circolazione ferroviaria e, in molteplici casi, la sicurezza della circolazione della strada interferita. Per questo la Società ha attivato un programma di progressiva eliminazione di passaggi a livello che in funzione della specifica complessità, detti interventi sono stati suddivisi in tre gruppi, precisamente:

- Gruppo I° - Comuni di Dolo e di Mira
- Gruppo II° - Comuni di Camponogara, Campagna Lupia, Piove di Sacco, Pontelongo, Cona e Correzzola;
- Gruppo III° - Comune di Cavarzere.

Le opere previste consistono nella demolizione dei passaggi a livello esistenti lungo la linea e la creazione di nuove vie di accesso ai fondi che di fatto rimarrebbero interclusi dalle chiusure dei PL privati, ovvero nella creazione di una nuova viabilità compensativa a fronte della chiusura dei PL pubblici.

Fasi realizzate:

- Gruppo I°: in fase di sottoscrizione l'Accordo di Programma con il Comune di Mira al fine di coordinare le attività di rispettiva competenza, tra cui l'obbligatoria variante urbanistica con contestuale apposizione del vincolo preordinato all'esproprio e a tal proposito i privati in questione con comunicazione del 07/02/2023, si sono resi disponibili alla cessione gratuita delle aree. Tale Accordo risulta elemento necessario per la successiva approvazione del Progetto Esecutivo;
- Gruppo II°: il RUP ha disposto l'attivazione della progettazione definitiva-esecutiva degli interventi necessari per l'eliminazione dei PPL per ogni singolo Comune; ai fini della sottoscrizione dell'Accordo di Programma, il Comune di Piove di Sacco ha indetto in data 22.11.2022 una Conferenza di Servizi istruttoria per l'acquisizione preliminare dei pareri da parte degli Enti competenti, nonché delle osservazioni da parte dei privati interessati dalla procedura espropriativa. In corso l'adeguamento del progetto definitivo-esecutivo sulla base delle prescrizioni degli Enti, espressi in sede di Conferenza, e delle osservazioni pervenute da parte dei privati. In corso, inoltre, lo sviluppo dei progetti definitivi-esecutivi degli interventi da eseguirsi nei restanti n. 6 Comuni;
- Gruppo III°: trasmessa la proposta di Accordo di Programma al Comune di Cavarzere, ai sensi dell'art. 7 della Legge Regionale n. 11/2004, da sottoscrivere per coordinare le attività di competenza, tra cui la necessaria variante agli strumenti urbanistici con contestuale apposizione del vincolo preordinato all'esproprio. A tal fine il suddetto comune ha indetto una Conferenza di Servizi.

DIVISIONE NAVIGAZIONE INTERNA

1) Man. Str. Conca di Battaglia

FONDI DI FINANZIAMENTO	L.R. 22/2021 – DGR 1229/2021
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 1.106.000
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa - Avanzamento: 53%

L'elevato deterioramento della struttura della conca di navigazione Battaglia Terme (porte ed acquedotti), genera importanti perdite d'acqua, tali da non consentire gli allineamenti idrici con conseguente disservizio dell'utenza. Si provvede quindi al rinnovo e alla sostituzione di parti strutturali e impiantistiche e all'installazione di un impianto per l'esecuzione da remoto delle manovre di apertura/chiusura della conca in analogia agli impianti esistenti di altri manufatti di competenza di Infrastrutture Venete S.r.l.

Fasi realizzate:

- lavori aggiudicati alla ditta Lasa F.lli Nata S.r.l. in data 28/12/2021, consegnati in data 24/01/2022 ed emissione del 1° SAL al 30,5% in data 22/07/2022;
- nuova perizia di variante e concordamento nuovi prezzi che con atto di sottomissione n.1 del 02/02/2023 ha rivisto l'importo contrattuale per un valore pari ad € 775.472,08. In corso progetto di variante n. 2 e concordamento nuovi prezzi (DL) per interventi di risanamento e ripristino delle carpenterie delle porte vinciane e variante impianto di automazione;
- messa in servizio della conca di 1^ Fase (con sistema di "parziale" automazione).

2) Elettrificazione banchine Porto di Rovigo

FONDI DI FINANZIAMENTO	PNRR - DDR n.475 del 29/12/2021
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 3.000.000
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa - Avanzamento: 5%

Nell'ambito del programma infrastrutturale approvato con DM del MEF n. 330/2021, in relazione alla tipologia di interventi finalizzati all'"Elettrificazione delle banchine dei porti (cold-ironing)", risulta ammesso al finanziamento pubblico l'intervento infrastrutturale denominato "Porto di Rovigo - Elettrificazione delle banchine del Porto interno di Rovigo lungo l'idrovia Fissero-Tartaro-Canalbianco-Po di Levante", che prevede l'installazione di un sistema di alimentazione delle unità nautiche durante la sosta in porto tramite connessione elettrica con la terraferma, finalizzato all'eliminazione degli inquinanti locali, con particolare riferimento alla riduzione delle emissioni di anidride carbonica e del rumore a bassa frequenza.

Fasi realizzate:

- affidamento della progettazione definitiva ed esecutiva alla ditta Steam S.r.l. con ordine del 20/06/2022;
- trasmessi progetto definitivo il 08/09/2022 e progetto esecutivo il 22/02/2023.

3) Pavimentazione della banchina dell'Interporto di Rovigo

FONDI DI FINANZIAMENTO	D.G.R. n. 1085 del 09/08/2021
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 2.000.000
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa - avanzamento: 3%

Lo scopo dell'intervento è il completamento della pavimentazione delle banchine dell'area interportuale dell'Interporto di Rovigo di circa 6000 metri quadri, strategica per lo sviluppo dell'intermodalità ed il deposito e

lavorazione delle materie prime, rendendola atta a sopportare un carico di 50 kN/mq, con eccezione di alcune zone, nelle condizioni operative che prevedono l'attracco di navi e movimentazione e stoccaggio di materiale.

Fasi realizzate:

- affidamento della progettazione alla R.T.P. Ing. Sacchetto-Ing. Lago con ordine del 07/03/2022;
- trasmesso "P.F.T.E." il 15/04/2022 e progetto definitivo il 07/10/2022 per la cui approvazione è stata indetta una Conferenza di Servizi Decisoria in data 13/12/2022.

4) *Man. Str. e messa in sicurezza paratoie e sollevamento Baricetta*

FONDI DI FINANZIAMENTO	D.G.R. 1813 del 29/12/2020 € 1.500.000 Fondi CE – VIEWWS € 723.838,50
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 2.223.838,50
STATO INTERVENTO	In fase di aggiudicazione

A causa dei repentini e visibili ammaloramenti delle paratoie del sostegno, ai fini della sicurezza idraulica si sono previsti interventi per la sostituzione degli argani di sollevamento delle paratoie esistenti con aggiunta di nuovi contrappesi, per la realizzazione di nuovi impianti elettrici, per la sostituzione delle catene galle, per la modifica degli attacchi delle catene galle alle paratoie, per l'inserimento di nuovi gruppi di contrasto da applicare alle paratoie, per l'installazione nuovi inclinometri e per le manutenzioni generali alle paratoie, degli impianti e delle strutture, comprese prove funzionali.

Fasi realizzate:

- progettazione esecutiva trasmessa il 06/07/2021 dallo studio Ing. Hirschler;
- revisione economica del progetto al fine di adeguare i prezzi unitari al nuovo prezzario regionale approvato con DGR n. 555 del 20/05/2022, validata dal RUP il 09/12/2022 e approvata dal DG il 15/12/2022;
- avviata procedura di gara per l'affidamento dei lavori il 22/12/2022 con aggiudicazione in corso.

5) *Ricostruzione Ponte Rantin*

FONDI DI FINANZIAMENTO	D.G.R. 1255/2022 € 3.104.094 Fondi CE – VIEWWS € 2.195.906
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 5.300.000
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa - avanzamento: 3%

La soluzione strutturale prescelta è quella di un ponte ad arco a spinta eliminata di tipo network-arch (NA), munito di pendini inclinati a intersezioni multiple. IL ponte sarà a campata unica di luce 70m con struttura principale in acciaio ad alta resistenza, impalcato in struttura mista acciaio/calcestruzzo. La struttura metallica portante è realizzata in acciaio S460 e pendini in funi di acciaio ad alta resistenza.

Fasi realizzate:

- avviata procedura di gara aperta per l'affidamento del contratto d'appalto per l'esecuzione dei lavori in data 25/10/2021, dichiarata deserta il 13/01/2022 sostanzialmente a causa delle variate condizioni di mercato;
- revisione economica del progetto e successiva riapprovazione del progetto esecutivo in data 09/03/2022;
- avviata seconda procedura di gara per l'affidamento dei lavori il 17/03/2022, dichiarata anch'essa deserta il 02/05/2022 sempre a causa delle mutate condizioni di mercato compresi gli eventi bellici in Ucraina;
- ulteriore revisione economica del progetto al fine di adeguare i prezzi unitari al nuovo prezzario regionale approvato con DGR n. 555 del 20/05/2022, approvata dal DG il 22/07/2022;
- avviata terza procedura di gara negoziata con successiva aggiudicazione in data 28.09.2022 alla ditta C.G.X. Costruzioni Generali Xodo S.r.l., chiusura dei lavori entro il 22/04/2024.

6) *Recupero conca di Intestadura*

FONDI DI FINANZIAMENTO	D.G.R. 1518/2021 € 1.900.000 DDR 505/2022 € 500.000
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 2.400.000
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa - avanzamento: 5%

Il progetto prevede la sostituzione di tutte le 4 coppie di porte vinciane che presentano, in alcuni casi, punti di degrado e ammaloramento critici per la loro stabilità strutturale che, in considerazione del tipo di struttura prevalentemente caratterizzata da giunti chiodati, non risultano riparabili con certezza e affidabilità. Considerata inoltre la necessità di non interferire né modificare le opere civili storiche, l'intervento, oltre al miglioramento della funzionalità delle porte vinciane, ed al ripristino ove non più esistente, prevede anche la completa sostituzione delle loro gargamature e delle strutture di interfaccia con le opere civili esistenti.

L'intervento prevede l'attrezzaggio della conca con nuovi impianti elettrici e di illuminazione, di videosorveglianza e diffusione sonora, semaforici a monte e a valle della conca, sensori di livello, di manovra in locale della conca (pulsantiere di comando).

Fasi realizzate:

- acquisizione di autorizzazione paesaggistica e del parere favorevole e del nulla osta idraulico da parte della CTRD del Genio Civile di Venezia sul progetto definitivo;
- redazione del progetto esecutivo, approvato con determina del DG in data 13/07/2022;
- avviata la procedura di gara aperta per l'affidamento del contratto d'appalto per l'esecuzione dei lavori in data 15/07/2022 con aggiudicazione efficace del 22/12/2022 all'A.T.I. IN.TE.SE. Srl – FIEL SpA;
- consegna dei lavori in data 22/12/2022 e chiusura degli stessi prevista entro il 19/06/2023.

7) *Completamento Ponte ferroviario sul canale di Rosolina*

FONDI DI FINANZIAMENTO	DDR 321/2021 € 3.323.331 Fondi CE – VIEWWS € 2.376.669
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 5.700.000
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa - avanzamento: 24%

Il ponte ferroviario di attraversamento del Canale di Rosolina rappresenta il principale collo di bottiglia per la navigazione lungo la tratta Venezia – Mantova del Po di Brondolo, in quanto la sua ridotta altezza libera costituisce un grave ostacolo al pieno sfruttamento delle potenzialità del canale. Al fine di risolvere detta criticità è stato disposto lo sviluppo del progetto esecutivo per la realizzazione di un intervento di ripristino della funzionalità della campata centrale mobile del ponte, garantendone il sollevamento attraverso un sistema di movimentazione oleodinamico, idoneo ad elevare il tirante d'aria a 7,00 m sul livello medio mare.

Fasi realizzate:

- Il progetto esecutivo dell'intervento è stato approvato con Determina n. 68 del 24/12/2021, poi revisionato al fine di integrare il sistema di guida verticale della campata centrale e sottoposto alle valutazioni di RFI nell'ambito di numerosi tavoli tecnici, tenutisi da ultimo in data 23/06/2022;
- a seguito di procedura negoziata con Determina n. 134 del 12/08/2022 le attività di fornitura dei sistemi di guida ed appoggio della campata centrale sono state affidate alla ditta Fip Mec S.r.l.;
- in data 05/10/2022 si sono svolte le prove di collaudo in stabilimento (FAT) dei bridge joints, dopo aver condiviso con RFI il progetto costruttivo dei sistemi di guida ed appoggio della campata centrale;
- in corso l'aggiornamento del progetto sotto il profilo tecnico-economico, alla luce dei nuovi sistemi di appoggio ponte e di guida verticale;
- avvio della procedura di gara per l'affidamento del contratto d'appalto dei lavori previsto entro giugno 2023.

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 decretato attraverso la DGR n. 254/2017.

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.

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.

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. Nel 2022 si sono implementate le principali attività progettuali concluse nel rispetto dei termini. Nelle date del 5-6-7- ottobre 2022 si è tenuto a Medolino l'evento finale e i mesi successivi sono stati dedicati alla rendicontazione ed alla stesura del rapporto finale di progetto con termine nei primi mesi 2023. presumibilmente fino al 31/03/2023

- **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 MIMS, è stato approvato con comunicazione ufficiale della Commissione Europea in data 15.07.2021.

Il progetto ha l'obiettivo di completare gli studi e realizzare i progetti definitivi e di dettaglio per predisporre i lavori per il potenziamento di diversi tratti del sistema idroviario italiano, in particolare: il tratto Cremona-Mantova-Delta del Po e il tratto Litoranea Veneta da Venezia (Laguna Veneta) al fiume Tagliamento (Laguna di Grado). Nell'ambito del progetto complessivo, l'Activity di Infrastrutture Venete S.r.l. ha per oggetto il "Progetto di risezionamento straordinario, dragaggio e attrezzaggio fluviale finalizzato all'upgrade dell'idrovia Litoranea Veneta da Venezia alla foce del fiume Tagliamento (Laguna di Grado) per consentire la navigazione di natanti di 4° classe CEMT".

L'importo complessivo del progetto relativo alle Activity 3 e Activity 4 in capo ad I.V. 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.

Nel corso del 2022 è stato presentato il primo ASR di progetto ed è stata validata la rendicontazione dell'annualità 2021. Sono poi stati gestiti gli affidamenti per le principali attività di progettazione, che si estenderanno fino al 30 settembre 2024.

- **"VIEWWS - UNLOCKING NAVIGATION POTENTIALITIES OF VENETO IWW SYSTEM"**

Il progetto nasce dalla volontà di Infrastrutture Venete S.r.l. di presentare un progetto a valere nell'ambito del programma di lavoro pluriennale per l'assistenza finanziaria nel campo del meccanismo per collegare l'Europa denominato CEF – Settore trasporti, per il periodo 2021-2027.

La proposta progettuale ha l'obiettivo di richiedere un co-finanziamento da parte della Commissione Europea per la realizzazione di lavori fondamentali per garantire la piena fruibilità della navigazione lungo la linea Fissero-Tartaro-Canalbianco. L'insieme degli interventi previsti mira infatti a migliorare ed ampliare la capacità e le prestazioni della via navigabile incrementando il tirante d'aria di alcuni ponti e mettendo in sicurezza un quarto ponte e i manufatti idraulici di una conca lungo la linea, oltre che predisporre la progettazione per il rialzo di un ulteriore ponte ferroviario, nell'ottica di trasferire una parte del trasporto merci dalla strada alle vie navigabili.

Infrastrutture Venete risulta l'unico beneficiario del progetto, il cui importo complessivo delle opere è di Euro 22.542.891 con un contributo UE del 50%, ossia di Euro 11.271.446. Lo sviluppo delle attività si estenderà fino ad aprile 2026.

Il Grant Agreement di progetto è stato definito in contraddittorio con CINEA nel corso del 2022 e sottoscritto in data 17/10/2022. Nel corso dell'anno sono state avviate le principali attività previste dal progetto.

- **"CRISTAL" ID 101069838 HORIZON-CL5-2021-D6-01 "Climate resilient and environmentally sustainable transport infrastructure, with a focus on inland waterways"**

Il progetto, candidato dall'Istituto di Tecnologia di Poznań - Lukasiewicz in qualità di capofila, conta 15 partners, tra cui Infrastrutture Venete S.r.l., firmatari in data 01/09/2022 del Consortium Agreement basato sul regolamento (UE) n. 2021/695 del Parlamento europeo e del Consiglio del 28 aprile 2021, che ha istituito il bando Horizon – il programma quadro per la ricerca e l'innovazione (2021-2027).

L'obiettivo principale del progetto CRISTAL è quello di aumentare la quota di trasporto merci sulle vie navigabili interne di almeno il 20% e dimostrare nei suoi tre siti pilota (Italia, Polonia e Francia) strategie per migliorare l'affidabilità dell'80%. Il progetto garantirà la capacità delle vie navigabili interne al 50% anche durante eventi meteorologici estremi. Il progetto includerà aspetti di innovazione/sviluppo tecnologico e digitalizzazione al fine di rendere le infrastrutture sostenibili e resilienti.

In data 9/06/2022 è stato firmato il Grant Agreement N. n. 101069838 – CRISTAL.

Il progetto ha avuto inizio a partire dal 01/09/2022 e durerà 36 mesi, fino al 31/08/2024.

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	31/12/2021	31/12/2022	variazione
Immobilizzazioni Immateriali nette	3.726.876	7.713.599	3.986.723
Immobilizzazioni Materiali nette	51.960.033	54.248.285	2.288.252
Immobilizzazioni Finanziarie	3.802.145	3.802.145	0
CAPITALE IMMOBILIZZATO (a)	59.489.054	65.764.029	6.274.975
Rimanenze magazzino e lavori	1.447.938	1.903.700	455.763
Crediti clienti	1.699.608	2.151.806	452.198
Crediti vs controllante	14.680.310	5.575.668	(9.104.642)
Crediti tributari	12.005.313	17.165.203	5.159.890
Altri crediti	87.471	92.563	5.092
Ratei e Risconti attivi	1.681.697	1.250.778	(430.919)
ATTIVITA'D'ESERCIZIO A BREVE (b)	31.602.337	28.139.718	(3.462.619)
Debiti verso fornitori	(46.848.407)	(46.624.495)	223.912
Acconti	(892.544)	(3.499.657)	(2.607.113)
Debiti vs controllante	(4.604.535)	(4.682.477)	(77.942)
Debiti tributari e previdenziali	(383.658)	(392.101)	(8.443)
Altri debiti	(4.080.424)	(25.202.877)	(21.122.453)
Ratei e risconti passivi	(54.499.778)	(74.419.658)	(19.919.880)
PASSIVITA'D'ESERCIZIO A BREVE (c)	(111.309.346)	(154.821.265)	(43.511.919)
CAPITALE DI ESERCIZIO NETTO (d)=(b)+(c)	(79.707.009)	(126.681.547)	(46.974.538)
Fondi rischi e oneri	(740.215)	(49.000)	691.215
Trattamento di fine rapporto	(541.084)	(540.236)	848
PASSIVITA' A MEDIO LUNGO (e)	(1.281.299)	(589.236)	692.063
CAPITALE INVESTITO (a)+(d)+(e)	(21.499.254)	(61.506.754)	(40.007.500)
Patrimonio netto	(4.812.315)	(5.309.408)	(497.093)
Posizione finanziaria netta a breve	26.311.569	66.816.162	40.504.593
MEZZI PROPRI	21.499.254	61.506.754	40.007.500

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 la struttura patrimoniale al 31.12.22 con evidenza del capitale investito e della gestione delle attività/passività in funzione dell'utilizzo dei mezzi propri distinti in liquidità finanziarie 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 31/12/2022, è la seguente (in Euro):

LIQUIDITA'	anno 2021	anno 2022	Var.
C.IV.1 - Depositi bancari	26.307.983	66.812.827	40.504.844
C.IV.3 - Denaro e altri valori in cassa	3.586	3.335	(251)
Totale liquidità	26.311.569	66.816.162	40.504.593
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	26.311.569	66.816.162	40.504.593

Nonostante l'utilizzo sistematico di risorse finanziarie per investimenti e l'assolvimento 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. Il forte incremento rispetto l'anno precedente è dovuto sia al completo anticipo del IV trimestre dei CDS in gestione, compreso quello relativo agli "INDIVISI", sia all'erogazione a fine anno da parte della Regione del contributo a compensazione dei minori ricavi da bigliettazione causa Covid-19 per l'anno 2021 a favore di Trenitalia e alla stessa girato nei primi giorni del 2023. Questi notevoli anticipi finanziari coprono l'effetto negativo e progressivo dell'applicazione della ritenuta del 4% a tutti i contributi ad eccezione di quelli relativi agli investimenti.

Indice di disponibilità	anno 2021	anno 2022
Attivo circolante / passività correnti	1,03	1,02

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. Progressivamente viene eroso dall'accumulo del credito oltre i 12m relativo al credito Ires richiesto all'Agenzia delle Entrate a fronte della ritenuta operata del 4% sui contributi incassati.

3. PRINCIPALI DATI ECONOMICI

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

Conto Economico Riclassificato	2021			2022		
	gestione corrente	attività finanziate	totale	gestione corrente	attività finanziate	totale
Valore della produzione	171.876.725	26.205.793	198.082.518	183.712.666	19.904.727	203.617.393
Costi della produzione	(165.633.267)	(22.003.743)	(187.637.010)	(176.337.717)	(16.089.699)	(192.427.416)
Valore Aggiunto	6.243.458	4.202.050	10.445.508	7.374.949	3.815.028	11.189.977
Costi del personale	(5.456.554)	-	(5.456.554)	(5.728.992)	-	(5.728.992)
Oneri diversi di gestione	(114.370)		(114.370)	(392.690)		(392.690)
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	672.534	4.202.050	4.874.584	1.253.267	3.815.028	5.068.295
Ammortamenti	(488.251)	(4.202.050)	(4.690.301)	(586.208)	(3.815.028)	(4.401.236)
Svalutaz. crediti e immobilizzazioni	(109.828)	-	(109.828)	(7.500)	-	(7.500)
Accantonamenti	(210.000)	-	(210.000)	(49.000)	-	(49.000)
Margine Operativo Netto (EBIT)	(136.545)	-	(136.545)	610.559	-	610.559
Proventi e oneri gestione finanziaria	1.085.622		1.085.622	(4.304)		(4.304)
Rettifica di valore di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-
Utile Lordo	950.077	-	950.077	606.255	-	606.255
Imposte dell'esercizio	(269.085)	-	(269.085)	(109.162)	-	(109.162)
Utile Netto	680.992	-	680.992	497.093	-	497.093

Analisi del conto economico riclassificato per le attività di gestione corrente

	anno 2021		anno 2022	
A - Valore produzione	171.876.725	100%	183.712.666	100%
B6 - Acquisti	(391.895)	0,23%	(352.345)	0,19%
B7 - Prestazioni servizi	(165.094.973)	96,05%	(175.821.622)	95,70%
B8 - Godimento beni terzi	(146.399)	0,09%	(163.750)	0,09%
B9 - Costo del lavoro	(5.456.554)	3,17%	(5.728.992)	3,12%
B14 - Oneri diversi gestione	(114.370)	0,07%	(392.690)	0,21%
EBITDA Margine Operativo Lordo	672.534	0,39%	1.253.267	0,68%
B10 - Ammortamenti e svalutazioni	(598.079)	0,35%	(593.708)	0,32%
B12 - Accantonamenti	(210.000)	0,12%	(49.000)	0,03%
EBIT (Risultato Operativo)	(135.545)	0,08%	610.559	0,33%
C - Proventi/Oneri Finanziari	1.085.622	0,63%	(4.304)	0,00%
D - Rettifiche Attività Finanz.	-		-	
Risultato prima delle imposte	950.077	0,55%	606.255	0,33%
22 - Imposte dell'esercizio	(269.085)	0,16%	(109.162)	0,06%
Utile (Perdita)dell'esercizio	680.992	0,40%	497.093	0,27%

PRINCIPALI INDICATORI

	anno 2021	anno 2022
ROE (utile / patrimonio netto)	14,15%	9,36%
ROI (ris. oper. / totale attivo)	(0,12)%	0,37%
ROS (ris. oper. / A1 ricavi da vend.)	(2,18)%	34,62%

Gli indicatori di natura economica ben rappresentano la natura della Società, che evidentemente ha una finalità pubblica e non di redditività, con valore predominante dei contributi A5 all'interno del valore della produzione. Il valore del ROS è influenzato da una componente straordinaria di reddito legata all'esito positivo di un contenzioso. Gli indici del 2021 risultavano invece 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 2021	% valore produzione no TPL CdS	anno 2022	% valore produzione no TPL CdS	var. es. prec.
andamento E.B.I.T.D.A.	672.534	6,34%	1.253.267	10,44%	86,35%

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 (€ 171.708.804) e degli investimenti. Per l'anno 2022 si attesta al 10.44%, un valore importante dettato sia dall'incidenza della componente straordinaria che dalle maggiori poste di accantonamento inserite nell'esercizio precedente.

	anno 2021	anno 2022
spese generali	14,61%	12,88%

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 € 1.545.740,00 e perfettamente in linea con l'esercizio precedente, 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.

Il decremento dell'incidenza dei costi comuni sul valore della produzione rispetto l'anno precedente deriva dall'influenza delle partite straordinarie già riferite.

EVENTI ECCEZIONALI OIC 12

Gli eventi eccezionali che hanno influenzato il risultato d'esercizio sono relativi ai seguenti contenziosi ricompresi nel ramo scisso di Sistemi Territoriali SpA efficace dal 01.01.2020:

- contenzioso civile n. 253/2019 tra Sistemi Territoriali SpA (ora Infrastrutture Venete Srl) e Credito Fondiario SpA (ex BPM), pendente avanti alla Corte d'Appello di Venezia relativamente alla cessione di credito operata da S.A.C.A.I.M. SpA; notificata in data 26.08.2022 la sentenza n. 1479/2022 del 28.06.2022 che rigetta il ricorso in appello oltre a condannare I.V. alla rifusione delle spese di lite. A difesa della Società l'avv. Biagini presentava in prossimità della scadenza del 26.10.2022 ricorso in Cassazione, ma per ragioni di convenienza e opportunità dettagliate nel parere dell'avvocato stesso, si è addivenuti ad un accordo transattivo con rinuncia ad ogni ulteriore richiesta in data 29.11.2022 per un importo a carico di I.V. di € 750.000,00, a fronte di un accantonamento a bilancio di € 483.000,00;
- contenzioso civile n. 29094/2015 tra Sistemi Territoriali SpA e Zurich – Rail Cargo promossa nel 2013, a seguito incidente subito dalla propria locomotrice D753.002 rimasta gravemente danneggiata. Con sentenza n.7388/2022 il Tribunale di Roma condannava la controparte Rail Cargo Carrier Italia SpA, con manleva a carico della compagnia assicurativa XL Insurance, al risarcimento a favore della società attrice, ora Infrastrutture Venete, di € 732.195,74, già detratta la quota indennizzata da Zurich Insurance il 10.03.2015 di € 68.123,00, oltre a interessi per € 34.428,12. La stessa sentenza riconosceva il rimborso delle spese di CTU (€ 7.900,00) e spese legali (€ 31.586,00) inserite tra i rimborsi oneri diversi.

4. INFORMAZIONI RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE

composizione numerica del personale		al 31/12/2021			al 31/12/2022		
		maschi	femmine	Totale	maschi	femmine	Totale
Personale suddiviso per sesso		71	27	98	79	35	114
Personale per fasce d'età:	fino a 30 anni	4	9	4	8	2	10
	da 31 a 40 anni	4	15	13	12	5	17
	da 41 a 50 anni	10	39	21	32	17	49
	oltre 50 anni	9	35	33	27	11	38
	totale	27	98	71	79	35	114
Personale per fasce di anzianità aziendale:	Fino a 10 anni	8	31	15	33	15	48
	da 11 a 20 anni	14	56	50	40	14	54
	da 21 a 30 anni	2	5	4	4	3	7
	oltre 30 anni	3	6	2	2	3	5
	totale	27	98	71	79	35	114
Personale per area geografica	Mira	3	4	-	-	4	4
	Padova	17	20	3	5	22	27
	Pieve di Sacco	4	24	22	24	5	29
	Rovigo	3	50	46	50	4	54
	totale	27	98	71	79	35	114
Personale per tipologia contrattuale	Tempo indeterminato	27	96	69	77	34	111
	Tempo determinato	0	2	2	2	1	3
	totale	27	98	71	79	35	114
Personale suddiviso in base all'impiego orario	Tempo pieno	22	92	71	78	31	109
	Part-time	1	5	6	1	4	5
	totale	71	27	98	79	35	114
N° assunzioni	nell'anno	11	4	15	11	8	19
N° cessazioni	nell'anno	7	3	10	3	0	3
Tasso di turnover nell'anno		25,64%			20,82%		
ore assenza media per dipendente **totale**		296			326		
ore assenza media per dipendente **escluse ferie**		101			124		

INFORMAZIONI RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE

Stato delle relazioni industriali	Anno 2021			Anno 2022		
	maschi	femmine	totale	maschi	femmine	totale
% dipend. iscritti al sindacato	52,11%	29,63%	45,92%	43,04%	22,86%	36,84%
N° ore permesso sindacale	48,75	13	61,75	6,50	6,50	13,00
N° ore sciopero	211,27	0	211,27	97,50	0	97,50

Tutela sociale sul lavoro	Anno 2021			Anno 2022		
	maschi	femmine	totale	maschi	femmine	totale
N° dipendenti che hanno usufruito di congedi per maternità o paternità	4	2	6	0	1	1
Totale ore di congedo	228	104	332	0	32,50	32,50
Ore di permessi per esigenze familiari e sociali	1.961	559	2.520	2.980	371	3.351
N° dipendenti che hanno beneficiato dei permessi previsti da L. 104/92	6	2	8	5	3	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	2			3		
Scopertura disabili L. 68/99 art.3	2			1		

Fondo pensione	al 31/12/2021	al 31/12/2022
N° adesioni	66	72
Ammontare complessivo dei versamenti	€ 214.845	€ 216.701

Sicurezza sul lavoro	al 31/12/2021	al 31/12/2022
N° infortuni sul lavoro	da 1 a 3 giorni	0
	da 4 a 30 giorni	2
	superiore a 30 giorni	0
	totale	2
		3

Personale somministrato		Anno 2021			Anno 2022		
		maschi	femmine	totale	maschi	femmine	totale
per area geografica	Mira	0	1	1	0	0	0
	Padova	2	5	7	1	5	6
	Piove di Sacco	0	1	1	1	0	1
	Rovigo	1	1	2	1	0	1
	totale	3	8	11	3	5	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 riportati nella nota integrativa fra le immobilizzazioni. In questa sede, al Capitolo 2. "INVESTIMENTI", vengono illustrate le schede degli investimenti in corso più rilevanti.

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

Come da direttive regionali (L.R. 39 del 29.12.2020), nell'ambito dello sviluppo della "logistica", la Società ha ceduto le quote di controllo nella società Veneto Logistica S.r.l. e 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 2022 conferma il trend di crescita e sviluppo ed il continuo miglioramento del conto economico.

Nel rispetto delle linee di indirizzo sull'attuazione del piano di razionalizzazione adottato dall'Amministrazione regionale con DGR 1437 del 18.11.2022, avente ad oggetto "Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche della Regione possedute al 31.12.2021, art.20 D.Lgs.175/2016", la Regione ha disposto il mantenimento della partecipazione indiretta in Interporto di Rovigo considerando ultimato il percorso di razionalizzazione di Infrastrutture Venete.

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 2021	N° dipendenti a tempo indeterminato al 1° gennaio 2022	N° dipendenti a tempo indeterminato al 31 dicembre 2022
96	95	111
Costo del personale a tempo indeterminato nel 2021	Costo del personale a tempo indeterminato cessato nel 2021	Costo del personale a tempo indeterminato nel 2022
4.678.916	353.100	4.954.699
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 2022	Costo del personale a tempo indeterminato assunto nel 2022
0	774.293	305.811

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, presentata a febbraio 2022 proposta di Piano Triennale del Fabbisogno di Personale ai sensi L.R. n.5/2021, trasmesso a dicembre 2022 il Piano Triennale dei Lavori Pubblici 2022/2024.

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 2022	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 2022	Costi per sponsorizzazioni nell'anno 2022
€ 318.468	€ 135.751	€ 8.474	6.368	0

- (1) I costi per studi e consulenze sono rappresentati dai servizi di consulenza fiscale, amministrativa, contrattuale, finanziaria 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. Il significativo decremento rispetto l'anno precedente è determinato dalla conclusione o sospensione di consulenze specifiche legate:
 - alla procedura per l'affidamento del servizio TPL nelle tratte AM, RO-CHI e RO-VR a nuova impresa ferroviaria nella fase di predisposizione del bando di gara;
 - 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 a regime sulla rivista "Veneto Più" a cadenza quadrimestrale con un articolo riferito alla progettualità della Società sulla Litoranea Veneta per lo sviluppo di una via d'acqua dedicata al turismo sostenibile (€ 6.000,00), mentre i costi di pubblicità derivano da una fornitura di penne personalizzate con logo I.V. (€ 368,00); spese sostenute 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 applica 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 **€ 20.700.868,45**, 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 alle dichiarazioni fiscali 2021 per l'anno 2020 e 2022 per l'anno 2021, la Società ha presentato richiesta di rimborso del credito d'imposta rispettivamente per € 4.598.867,00 e per € 4.199.890,00 e la stessa procedura verrà riproposta anche per l'anno 2022.

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 a tutt'oggi irrisolta.

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.

Per i servizi, invece, gestiti dalla Società a condizioni di mercato e contrattualizzati (noleggio MR, service, rilascio contrassegni LV, ecc.) si provvede alla fatturazione con applicazione del regime IVA ordinario.

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

Nel periodo fra novembre e dicembre si sono effettuati gli audit per il rinnovo della certificazione che la Società ha effettuato con esito positivo.

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

Nel periodo fra novembre e dicembre si sono effettuati gli audit per il rinnovo della certificazione che la Società ha effettuato con esito positivo.

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.

Piano assunzione del personale

Nell'esercizio 2022 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. Con L.R. 5/2021 la Regione ha introdotto l'obbligo per le società controllate di predisporre piani triennali dei fabbisogni di personale per sottoporli all'approvazione della Giunta. Con DGR n. 566 del 20.05.2022 la Regione ha approvato tale piano presentato in febbraio dalla Società per il triennio 2022-2024, nel quale è stata richiesta un'integrazione di personale pari a n. 19 unità comprensive del nuovo reparto dedicato alla manutenzione della linea elettrificata, con dotazione organica prevista di n. 13 unità. Nel 2022 sono state assunte n. 6 unità (vi è stata anche n. 1 cessazione) e si è dato corso nel trimestre a n. 4 procedure di selezione di personale per un totale di n. 10 unità. Si conferma l'oggettiva difficoltà di reperire personale, soprattutto con qualifiche tecniche ed in particolare nel settore ferroviario. Per sopperire a tale difficoltà si procederà ad attivare nuove procedure di selezione, proseguendo nel rapporto con l'ente regionale Veneto Lavoro per garantire una maggior divulgazione possibile delle procedure concorsuali.

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 in sostituzione di Sistemi Territoriali SpA. Tale progetto, autorizzato dalla Regione Veneto nell'ambito del progetto di razionalizzazione delle partecipazioni con D.G.R. n. 195 del 24.02.2021 e successiva D.G.R. n. 987 del 20.07.2021, 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. A seguito ricorsi in sede di offerta, i tempi della gara per l'affidamento alla nuova impresa ferroviaria si sono prolungati, comportando una proroga tecnica del Contratto di Servizio di S.T. a tutto il 2023 e il conseguente slittamento della fusione. La Società intende portare a termine il progetto di fusione nell'anno 2023 non appena effettuato il passaggio alla nuova impresa ferroviaria, in modo da imputare le operazioni contabili della società incorporanda al bilancio della società incorporante Infrastrutture Venete a decorrere dal 1° gennaio di efficacia della fusione. A tal proposito si rileva che i dati patrimoniali riferiti all'esercizio 2022, che rappresenteranno i nuovi valori di riferimento del progetto di fusione, sono in linea con i precedenti valori di progetto e tali da non richiedere una revisione dello stesso, non inficiando in nessun modo i valori previsti in termini di patrimonializzazione. Per quanto riguarda, invece, il risvolto economico dell'operazione, la Società ha provveduto ad elaborare delle simulazioni di budget sui ricavi emergenti e costi cessanti successivi a tale incorporazione che dimostrano un sostanziale equilibrio in campo economico.

Investimenti 2023

Per l'esercizio 2023 sono programmati lavori coperti da risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge.

Per il settore ferroviario:

- sostituzione deviatori e rinnovo binari di collegamento p/o stazione di Cona;
- riqualifica edifici e aree esterne di pertinenza della stazione di Piove di Sacco;
- CTC – RTB – PAI PL lungo la linea Adria – Mestre;
- elettrificazione della linea ferroviaria e realizzazione di n. 3 sottostazioni elettriche;
- eliminazione di PL n. 2 privati e n. 2 pubblici nel comune di Mira e n. 2 privati nel comune di Dolo;
- eliminazione di PL privati e pubblici lungo la linea Adria-Mestre p/o Piove di Sacco e altri comuni;
- nuovo impianto lavaggio p/o stazione di Piove di Sacco;

- interventi di adeguamento della stazione di Cona e fermata Campolongo Maggiore a favore delle persone a mobilità ridotta;
- manutenzione straordinaria del viadotto ferroviario in località Brentasecca;
- nuovo sistema BCA I lotto;
- piano di adeguamento infrastrutturale e tecnologico ai principi di sicurezza contenuti nel regolamento per la circolazione ferroviaria emanato con decreto ANSF n.4/2012.

Per il settore navigazione:

- risezionamento della Bocca Sud della laguna di Barbamarco;
- revamping e messa in sicurezza impianti conche della Litoranea Veneta con interventi finalizzati al risparmio energetico;
- attraversamento fiume Adige in corrispondenza conche di Cavanella III stralcio;
- adeguamento impiantistico delle conche del Fissero-Tartaro-Canalbianco per certificazione CE;
- scavi Po' di Levante-Marinetta per lavori di risezionamento e correlate indagini ambientali per l'uscita a mare delle unità nautiche dal cantiere Visentini;
- manutenzione straordinaria e messa in sicurezza del Ponte stradale e passerella di servizio di Baricetta;
- messa in sicurezza spondale del canale Orologio (Caorle) e del canale Revedoli (Eraclea);
- elettrificazione delle banchine del Porto interno di Rovigo;
- rialzo Ponte stradale di Trecenta sul Canalbianco;
- rialzo Ponte stradale di Calà del Moro in comune di Bagnolo di Po';
- risoluzione di ostacoli alla navigazione di V classe CEMT lungo linea nav. Fissero-Tartaro-Canalbianco;
- ammodernamento meccanico delle conche di navigazione dell'idrovia Mantova-Venezia II lotto;
- completamento pavimentazione della Banchina dell'Interporto di Rovigo;
- realizzazione di un pontile pubblico e rampa di alaggio c/o Caposile;
- 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 Targhe Natanti

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

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Signor Socio,

a conclusione della relazione sulla gestione a corredo del Bilancio chiuso al 31.12.2022, 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 € 497.092,55 che Vi proponiamo di destinare e ripartire come segue:

a Fondo Riserva Legale (5%)	24.854,63
a riserva straordinaria	472.237,92
totale	497.092,55

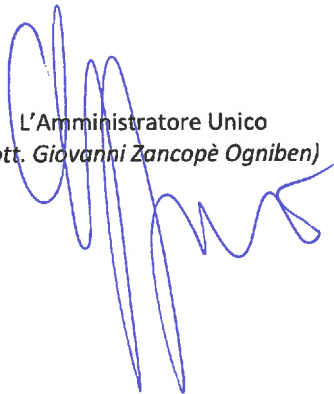
L'Amministratore Unico, esprime un ringraziamento alla Regione del Veneto, per la fiducia accordata nell'attribuire risorse ed attività alla Vostra Società, al Sindaco e Revisore Legale per l'attività di controllo e supporto, ai dipendenti della Società per il loro lavoro svolto con impegno e dedizione.

Signor Socio,

Vi invitiamo ad approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2022 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 2023

L'Amministratore Unico
(Dott. Giovanni Zancopè Ogniben)



INFRASTRUTTURE VENETE S.R.L

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	35131 PADOVA (PD) PIAZZA ZANELATO N.5
Codice Fiscale	03792380283
Numero Rea	PD 337811
P.I.	03792380283
Capitale Sociale Euro	4.000.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SRL)
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

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	422.616	316.411
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	39.567	66.437
6) immobilizzazioni in corso e acconti	4.688.662	3.072.389
7) altre	2.562.754	265.753
Totale immobilizzazioni immateriali	7.713.599	3.720.990
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	27.326.666	28.814.780
2) impianti e macchinario	9.490.443	11.690.294
4) altri beni	743.742	547.285
5) immobilizzazioni in corso e acconti	16.687.434	10.913.560
Totale immobilizzazioni materiali	54.248.285	51.965.919
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	3.802.145	3.802.145
Totale partecipazioni	3.802.145	3.802.145
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.802.145	3.802.145
Totale immobilizzazioni (B)	65.764.029	59.489.054
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	374.647	355.665
3) lavori in corso su ordinazione	1.529.054	1.092.273
Totale rimanenze	1.903.701	1.447.938
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.693.920	1.371.941
Totale crediti verso clienti	1.693.920	1.371.941
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	514	-
Totale crediti verso imprese collegate	514	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.575.668	14.680.310
Totale crediti verso controllanti	5.575.668	14.680.310
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	457.372	327.667
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	457.372	327.667
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.625.865	3.243.824
esigibili oltre l'esercizio successivo	14.527.185	8.691.173
Totale crediti tributari	17.153.050	11.934.997
5-ter) imposte anticipate	12.153	70.315
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	92.563	87.471
Totale crediti verso altri	92.563	87.471

Totale crediti	24.985.240	28.472.701
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	66.812.827	26.307.983
3) danaro e valori in cassa	3.335	3.586
Totale disponibilità liquide	66.816.162	26.311.569
Totale attivo circolante (C)	93.705.103	56.232.208
D) Ratei e risconti	1.250.778	1.681.697
Totale attivo	160.719.910	117.402.959
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.000.000	4.000.000
IV - Riserva legale	78.582	44.532
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	733.733	86.791
Varie altre riserve	1 ⁽¹⁾	(2)
Totale altre riserve	733.734	86.789
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	497.093	680.993
Totale patrimonio netto	5.309.409	4.812.314
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	49.000	740.215
Totale fondi per rischi ed oneri	49.000	740.215
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	540.236	541.084
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.499.657	892.544
Totale acconti	3.499.657	892.544
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	42.488.302	42.942.830
Totale debiti verso fornitori	42.488.302	42.942.830
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	612	548
Totale debiti verso imprese collegate	612	548
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.624.891	4.604.535
esigibili oltre l'esercizio successivo	57.586	-
Totale debiti verso controllanti	4.682.477	4.604.535
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.135.581	3.905.029
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	4.135.581	3.905.029
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	162.641	149.021
Totale debiti tributari	162.641	149.021
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	229.460	234.637
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	229.460	234.637
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	22.804.063	1.681.610
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.398.814	2.398.814
Totale altri debiti	25.202.877	4.080.424
Totale debiti	80.401.607	56.809.568
E) Ratei e risconti	74.419.658	54.499.778

Totale passivo	160.719.910	117.402.959
----------------	-------------	-------------

(1)

Varie altre riserve	31/12/2022	31/12/2021
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	(2)

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.388.201	6.262.289
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	18.981	(18.846)
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	436.781	149.732
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	195.389.071	190.830.204
altri	1.384.358	859.141
Totale altri ricavi e proventi	196.773.429	191.689.345
Totale valore della produzione	203.617.392	198.082.520
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	373.824	455.950
7) per servizi	185.823.409	181.374.048
8) per godimento di beni di terzi	6.230.182	5.807.012
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.045.148	3.901.805
b) oneri sociali	1.143.204	1.109.861
c) trattamento di fine rapporto	287.717	244.888
e) altri costi	252.923	200.000
Totale costi per il personale	5.728.992	5.456.554
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	341.309	91.727
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.059.927	4.598.574
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	109.828
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	7.500	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.408.736	4.800.129
12) accantonamenti per rischi	-	210.000
13) altri accantonamenti	49.000	-
14) oneri diversi di gestione	392.690	114.370
Totale costi della produzione	203.006.833	198.218.063
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	610.559	(135.543)
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	5.430	221
Totale proventi diversi dai precedenti	5.430	221
Totale altri proventi finanziari	5.430	221
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9.734	19.059
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.734	19.059
17-bis) utili e perdite su cambi	-	(14)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.304)	1.085.621
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	606.255	950.078
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

imposte correnti	51.000	310.600
imposte differite e anticipate	58.162	(41.515)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	109.162	269.085
21) Utile (perdita) dell'esercizio	497.093	680.993

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	497.093	680.993
Imposte sul reddito	109.162	269.085
Interessi passivi/(attivi)	4.304	18.837
(Dividendi)	-	(1.104.473)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	610.559	(135.558)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	344.217	454.888
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.401.236	4.690.301
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	109.828
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	4.745.753	5.255.017
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	5.356.012	5.119.459
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(455.763)	(130.896)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	8.644.944	(1.951.374)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(145.970)	7.699.798
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	430.919	526.689
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	19.919.880	(136.961)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	18.516.265	(11.125.816)
Totale variazioni del capitale circolante netto	46.910.275	(5.118.550)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	52.266.287	909
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(4.304)	(18.837)
(Imposte sul reddito pagate)	(52.399)	(78.225)
(Utilizzo dei fondi)	(1.028.780)	321.709
Totale altre rettifiche	(1.085.483)	(418.771)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	51.180.804	(417.862)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(6.348.178)	(11.312.422)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(4.328.033)	(2.897.940)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(988.371)
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	-	1.585.920
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(10.676.211)	(13.612.813)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	40.504.593	(14.030.675)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	26.307.983	40.337.239
Danaro e valori in cassa	3.586	5.005
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	26.311.569	40.342.244

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	66.812.827	26.307.983
Danaro e valori in cassa	3.335	3.586
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	66.816.162	26.311.569

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

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 497.092,55.

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 residuali 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 all'occorrenza 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 31/12/2022
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

beni di terzi a disposizione	valore al 31/12/2022
DOTAZIONE PATRIMONIALE C/STATO (ex GCG)	
Beni Immobili (sede Padova)	1.170.694,24
Beni mobili, attrezzature ed automezzi	296.517,01
Beni e interventi c/Fondo Comune L.297/78	6.465.537,32
Beni e interventi c/Legge 315/69	57.562,48
Beni e interventi c/Legge 910/86	23.273.865,00
totale	31.264.176,05
INTERVENTI C/REGIONE VENETO (ex GCG)	
Progett. eliminaz. PL ferr. Adria Mestre	25.972,17
totale	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	31/12/2022
convoglio ATR 126.001	€ 3.452.558
convoglio ATR 126.002	€ 3.452.558
scorte 1 - motori e pantografi	€ 297.827
scorte 2 - carrelli	€ 1.174.160
convoglio ETR 343-001	€ 3.370.533
convoglio ETR 343-002	€ 3.370.533
convoglio ETR 343-003	€ 3.370.533
convoglio ETR 343-004	€ 3.370.533
convoglio ETR 343-005	€ 3.442.813
convoglio ETR 343-006	€ 3.442.813
convoglio ETR 343-007	€ 3.444.499
convoglio ETR 343-008	€ 3.444.499
convoglio ETR 343-009	€ 3.456.395
convoglio ETR 343-010	€ 3.456.395
convoglio ETR 343-011	€ 3.456.395
convoglio ETR 343-012	€ 3.617.162
convoglio ETR 343-013	€ 3.617.162
convoglio ETR 343-014	€ 3.617.162
convoglio ETR 343-015	€ 3.617.162
Convoglio ETR 343-016	€ 3.617.162
Convoglio ETR 360-001	€ 4.150.204
Convoglio ETR 360-002	€ 4.530.996
Convoglio ETR 360-003	€ 4.515.311
Convoglio ETR 360-004	€ 4.515.311
Scorte Oboe/dove 6	€ 370.507

Descrizione	31/12/2022
Ammontare degli impegni per canoni di leasing + riscatto al 31/12/22	€ 82.171.180

- **garanzie fideiussorie:**

a) a favore di terzi

Descrizione	31/12/2022
R.F.I. garanzia contratto linea elettrica SFMR	90.000,00
Locazione immobili 3° piano, archivio e autorimessa	8.500,00
totale	98.500,00

b) da terzi a nostro favore

Descrizione	31/12/2022
Contratti per lavori, forniture e servizi	32.762.560,90

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 verifichino 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, si ritiene opportuno segnalare una recente sospensiva cautelare del TAR di Venezia con riferimento all'affidamento a nuova impresa dei servizi ferroviari svolti sulla linea Adria-Mestre nonché sulle linee Chioggia-Rovigo e Rovigo-Verona, operazione ampiamente dettagliata al capitolo 2 della Relazione sulla Gestione. A seguito ricorso del concorrente non aggiudicatario Arriva Italia Rail Srl, il TAR ha disposto la sospensione delle procedure in atto per la sostituzione di Trenitalia a Sistemi Territoriali, fissando un'udienza per il 22 marzo 2023 in camera di consiglio volta ad esaminare la richiesta e un'udienza pubblica per il 14 giugno 2023 per un esame nel merito. Ciò potrebbe rappresentare uno slittamento della fase di subentro della nuova impresa nei suddetti servizi ferroviari e di conseguenza uno slittamento dei tempi previsti del progetto di fusione di Sistemi Territoriali in Infrastrutture Venete, la cui efficacia è condizionata dall'affidamento in via definitiva al nuovo gestore. Vale la pena ricordare che il progetto di fusione, autorizzato dalla Regione Veneto nell'ambito del progetto di razionalizzazione delle partecipazioni con D.G.R. n. 195 del 24.02.2021 e successiva D.G.R. n. 987 del 20.07.2021, è finalizzato al rafforzamento patrimoniale e finanziario della Società e in particolare a dotare la stessa delle necessarie risorse già destinate per l'acquisto di materiale rotabile quali i n. 6 elettrotreni EMU 160 coperti solo parzialmente dai fondi FSC 2014-2020; come da art. 9 dell'Accordo Quadro Trenitalia - Alstom Ferroviaria sono previsti pagamenti fino al 97% del corrispettivo unitario di € 6.112.300, per un importo totale da liquidare di € 28.238.826 di cui circa € 12.500.000 autofinanziato, alla redazione dei verbali di consegna, prevista per il secondo semestre 2023. A fronte del possibile slittamento della fusione al 2024 e quindi delle liquidità provenienti dalla stessa, equivalenti a circa € 13.000.000,00, come nelle previsioni di cash flow condivise con la Regione, la Società ha predisposto delle nuove proiezioni finanziarie dalle quali emerge che i flussi di cassa prospettici sono comunque sufficienti a far fronte ai propri impegni finanziari nei 12 mesi successivi all'approvazione del presente bilancio.

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 tra le immobilizzazioni immateriali e precisamente in "ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI". A partire dal 2022 si è adottata la stessa metodologia anche per i nuovi investimenti del settore ferroviario, con esclusione di beni materiali dotati di propria funzionalità, il cui costo viene iscritto alle voci delle immobilizzazioni materiali.

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
7.713.599	3.720.990	3.992.609

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	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
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	196.243	14.960	1.616.273	2.506.442	4.333.918
Ammortamento dell'esercizio	90.038	41.830	-	209.441	341.309
Totale variazioni	106.205	(26.870)	1.616.273	2.297.001	3.992.609
Valore di fine esercizio					
Costo	422.616	39.567	4.688.662	2.562.754	7.713.599
Valore di bilancio	422.616	39.567	4.688.662	2.562.754	7.713.599

Le immobilizzazioni immateriali in corso riguardano in particolare la capitalizzazione delle spese sostenute per la formazione e abilitazione di personale specializzato, che hanno subito una variazione di € 196.243 a conclusione dell'attività formativa e inizio del relativo ammortamento e di € 10.823 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 capitalizzati e riclassificati in immobilizzazioni in corso e successivamente all'entrata in funzione vengono inserite in altre immobilizzazioni. Di seguito gli investimenti realizzati ed entrati in funzione nell'anno:

- per il settore ferroviario: interventi di manutenzione straordinaria dell'armamento per € 108.747,79 (posa di cavi elettrici presso stazioni);
- per il settore navigazione interna: interventi straordinari relativi a Ponti/Pontili per € 417.404,01 (Ponte Sacco), a Risezionamenti/Argini per € 898.868,67 (risezionamento Po' di Levante), a Impianti per € 619.773,05

(rinnovo e messa in sicurezza impianti illuminazione) e alle Vie Navigabili per € 453.638,19 (dragaggio Laguna Barbamarco).

Nell'esercizio è stato completato l'acquisto di sw e formazione per "e-procurement", oltre all'integrazione della piattaforma SIT per il monitoraggio/analisi delle infrastrutture ferroviarie e di navigazione interna.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
54.248.285	51.965.919	2.282.366

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

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

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

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

Coefficienti di ammortamento	coefficiente		coefficiente
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	(8.446.675)
Saldo al 31/12/2021	28.814.780
Acquisizioni dell'esercizio	
Decrementi per alienazione/dismissioni	(2.610)
Ammortamenti dell'esercizio	(1.485.504)
Saldo al 31/12/2022	27.326.666

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	71.905.202
Ammortamenti esercizi precedenti	(60.214.908)
Saldo al 31/12/2021	11.690.294
Acquisizioni dell'esercizio	741.654
Decrementi per alienazione/dismissioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(2.392.276)
Saldo al 31/12/2022	10.039.672

Le principali acquisizioni dell'esercizio sono relative a:

- Sostituzioni deviatoi lungo la linea ferroviaria Adria-Mestre;
- Mezzo d'opera strada - rotaia;
- Completamento impianto pannelli fotovoltaici e ricarica veicoli elettrici presso Rovigo e Cavanella;
- Impianti di videosorveglianza lungo la via navigabile Fissero-Tartaro-Canalbiano.

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;
- Locotrattore Fresia € 179.991 concluso ammortamento nel 2022;
- 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, compreso sistema blocco conta assi, coperti con fondi ADP e Fondo Comune.

Altri beni

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

Descrizione	Importo
Costo storico	1.914.012
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.366.727)
Saldo al 31/12/2021	547.285
Acquisizioni dell'esercizio	378.604
Decrementi per alienazione/dismissioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(182.147)
Saldo al 31/12/2022	743.742

Le principali acquisizioni dell'esercizio sono relative a:

- Fornitura di n.2 server Syneto multifunzionali in sostituzione obsoleti sede di PD e Piove;
- Materiale informatico per nuove assunzioni (Investimenti, Contratti) sede di PD;
- Mobili nuovo archivio sede di PD;
- Nuovo furgone x squadra manutentori ferrovia, nuovo Ford Transit per reparto elettrico Cavanella e auto usata per Cantiere Cavanella;
- Attrezzature e macchine officina meccanica Cavanella (calandra, cesoia, n. 3 gruppi elettrogeni per conche della Riviera del Brenta, apparecchiature per derattizzazione conche del veneziano);
- Nuova imbarcazione da lavoro per manutenzione delle vie navigabili

Le immobilizzazioni sono relative sostanzialmente a materiale informatico e relativo sw, attrezzature specifiche ferroviarie e di officina della Navigazione, mobili e arredi, autocarri a uso elettricisti e manutentori linea ferroviaria e vie navigabili, imbarcazioni..

Immobilizzazioni in corso e acconti

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

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2021	10.907.675
Acquisizioni dell'esercizio	5.779.759
Saldo al 31/12/2022	16.687.434

Analisi immobilizzazioni in corso e acconti:

Descrizione	valore al 31/12/21	variazioni (+)	variazioni (-)	valore al 31/12/22
FSC – sicurezza ferr. CTC,RTB,PAI PL	1.716.623	588.967		2.305.590
FSC – ELETTRIFICAZIONE	1.475.174	61.426		1.536.600
FSC – ELETTRIFICAZIONE sottostazioni	0	177.787		177.787
FSC – acq.MR n.4 elettrotreni CIPE 54	4.889.840	182.040		5.071.880
FSC – acq.MR n.2 elettrotreni CIPE 12	2.444.920	0		2.444.920
RV - Stadler n.2 treni ibridi	381.118	454.262		835.380
RV - Alstom n.3 treni elettrici DM 363	0	3.744.420		3.744.420
Sostituzioni deviatori linea AM	0	493.116		493.116
Impianto di LAVAGGIO PV	0	16.340		16.340
Impianti di Videosorveglianza staz. AM	0	3.000		3.000
Impianti Blocca Conta Assi linea AM	0	58.401		58.401
Totale	10.907.675	5.779.759		16.687.434

Gli acconti sono relativi a interventi finanziati con fondi FSC 2014-2020, FSC 2021-2027, Fondi Ministeriali 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 rimodulato di € 37.500.000 e realizzazione delle opere civili delle sottostazioni per un importo finanziato di € 3.250.000;
- nuovo impianto di lavaggio veicoli ferroviari presso la stazione di Piove di Sacco – L.R. n. 41/2020, DGR 1012/2021 e DDR 442 per un importo finanziato di € 510.000;
- sostituzione deviatori più performanti linea AM € 493.116;
- realizzazione di impianti di videosorveglianza e di adeguamento degli impianti elettrici delle stazioni ferroviarie lungo la linea Adria-Mestre per un importo finanziato di € 460.000;
- nuovo sistema Blocca conta Assi per la tratta Piove di Sacco – Adria DGR 560 04.05.2021 per un importo finanziato di € 64.890;
- 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, rimodulato con DGR 1132/2022, di € 6.600.000 e con risorse assegnate con DM 511/2022 nell'ambito del Piano Nazionale per gli investimenti complementari (PNC) al Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) che ha assegnato con DDR n. 237/2022 della Direzione Turismo un contributo di € 3.500.000; acconto a seguito cessione onerosa alla società del contratto applicativo tra FNM e Stadler e approvazione del PdQ presentato da Stadler;
- acquisto di n.3 convogli elettrici da 420 posti finanziati con 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”, con servizio sulla linea Adria Mestre come previsto dalla DGR n. 1760/2021; acconto 20% a seguito stipula contratto applicativo con Alstom successiva alla cessione contrattuale a titolo oneroso da Trenitalia.

In corso d'esercizio si sono riclassificati tra le immobilizzazioni in corso nelle immobilizzazioni immateriali € 5.885,00 relativo alle soppressioni PL linea AM per uniformità di trattamento degli investimenti.

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	71.905.202	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
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	(2.610)	192.425	378.604	5.773.874	6.342.293
Ammortamento dell'esercizio	1.485.504	2.392.276	182.147	-	4.059.927
Totale variazioni	(1.488.114)	(2.199.851)	196.457	5.773.874	2.282.366
Valore di fine esercizio					
Costo	37.258.255	72.097.627	2.292.616	16.687.434	128.335.932
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.931.589	62.607.184	1.548.874	-	74.087.647
Valore di bilancio	27.326.666	9.490.443	743.742	16.687.434	54.248.285

Operazioni di locazione finanziaria

Prospetto dei dati richiesti dal n. 22 dell'art. 2427 del C.C relativo al bilancio chiuso in data 31/12/2022.

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	2022
Descrizione	31/12/2022
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

INFORMATIVA IN NOTA INTEGRATIVA SUI BENI IN LEASING		2022
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	31/12/2022	
convoglio ATR 126.001	€	427.500
convoglio ATR 126.002	€	427.500
scorte 1 - motori e pantografi	€	30.275
scorte 2 - carrelli	€	120.523
convoglio ETR 343-001	€	399.064
convoglio ETR 343-002	€	399.064
convoglio ETR 343-003	€	399.064
convoglio ETR 343-004	€	399.064
convoglio ETR 343-005	€	399.064
convoglio ETR 343-006	€	399.064
convoglio ETR 343-007	€	399.064
convoglio ETR 343-008	€	399.064
convoglio ETR 343-009	€	399.064
convoglio ETR 343-010	€	399.064
convoglio ETR 343-011	€	399.064
convoglio ETR 343-012	€	399.064
convoglio ETR 343-013	€	399.064
convoglio ETR 343-014	€	399.064
convoglio ETR 343-015	€	399.064
Convoglio ETR 343-016	€	399.064
Convoglio ETR 360-001	€	502.939
Convoglio ETR 360-002	€	502.939
Convoglio ETR 360-003	€	502.939
Convoglio ETR 360-004	€	502.939
Scorte Oboe/dove 6	€	39.000
Ammontare ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	€	9.441.581
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio		€ 0
Descrizione	31/12/2022	
convoglio ATR 126.001	€	3.131.980
convoglio ATR 126.002	€	3.131.980
scorte 1 - motori e pantografi	€	264.089
scorte 2 - carrelli	€	1.065.119
convoglio ETR 343-001	€	3.009.741

INFORMATIVA IN NOTA INTEGRATIVA SUI BENI IN LEASING		2022
convoglio ETR 343-002	€	3.183.110
convoglio ETR 343-003	€	3.042.741
convoglio ETR 343-004	€	3.042.741
convoglio ETR 343-005	€	3.100.236
convoglio ETR 343-006	€	3.100.236
convoglio ETR 343-007	€	3.100.389
convoglio ETR 343-008	€	3.100.389
convoglio ETR 343-009	€	3.104.377
convoglio ETR 343-010	€	3.104.377
convoglio ETR 343-011	€	3.104.377
convoglio ETR 343-012	€	3.227.235
convoglio ETR 343-013	€	3.227.235
convoglio ETR 343-014	€	3.227.235
convoglio ETR 343-015	€	3.227.235
Convoglio ETR 343-016	€	3.227.235
Convoglio ETR 360-001	€	3.578.493
Convoglio ETR 360-002	€	4.067.273
Convoglio ETR 360-003	€	4.052.888
Convoglio ETR 360-004	€	4.052.888
Scorte Oboe/dove 6	€	334.612
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio (compreso riscatto)	€	73.808.213
Descrizione	31/12/2022	
convoglio ATR 126.001		0
convoglio ATR 126.002		0
scorte 1 - motori e pantografi		0
scorte 2 - carrelli		0
convoglio ETR 343-001	€	49.333
convoglio ETR 343-002	€	49.333
convoglio ETR 343-003	€	49.333
convoglio ETR 343-004	€	49.333
convoglio ETR 343-005	€	50.502
convoglio ETR 343-006	€	50.502
convoglio ETR 343-007	€	49.461
convoglio ETR 343-008	€	50.461
convoglio ETR 343-009	€	50.505
convoglio ETR 343-010	€	50.505
convoglio ETR 343-011	€	50.505
convoglio ETR 343-012	€	52.189
convoglio ETR 343-013	€	52.189
convoglio ETR 343-014	€	52.189
convoglio ETR 343-015	€	52.189
Convoglio ETR 343-016	€	52.189
Convoglio ETR 360-001	€	61.019
Convoglio ETR 360-002	€	65.773
Convoglio ETR 360-003	€	65.545
Convoglio ETR 360-004	€	65.545
Scorte Oboe/dove 6	€	5.377

INFORMATIVA IN NOTA INTEGRATIVA SUI BENI IN LEASING		2022
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso di interesse effettivo	€	1.073.974

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
3.802.145	3.802.145	

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	4.652.145	4.652.145
Svalutazioni	850.000	850.000
Valore di bilancio	3.802.145	3.802.145
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 € 3.802.145,22 deriva dal valore di acquisto di € 3.663.773,68 al netto delle pregresse svalutazioni per totali € 850.000 e dell'aumento del capitale sociale del 2021 di € 988.371,54..

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 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.903.701	1.447.938	455.763

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	355.665	18.982	374.647
Lavori in corso su ordinazione	1.092.273	436.781	1.529.054
Totale rimanenze	1.447.938	455.763	1.903.701

C I 1 Rimanenze materie prime sussidiarie e di consumo	31/12/2022	31/12/2021
Rimanenze materie prime e di consumo: ferrovia Adria-Mestre	293.049	278.458
Rimanenze materie prime e di consumo: cantiere Cavanella d'Adige	81.598	77.207
Totale	374.647	355.665

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	31/12/2022	31/12/2021
Ponte ferroviario Rosolina	1.360.236	929.159
Ponte Rantin	168.817	163.114
totale	1.529.054	1.092.273

I lavori in corso su ordinazione riguardano la costruzione del nuovo Ponte Rantin, per il quale a seguito revisione della progettazione esecutiva è stata aggiudicata 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, e a seguito revisioni ed integrazioni della progettazione esecutiva è in corso l'avvio delle procedure di gara per l'affidamento del contratto d'appalto dei lavori.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
24.985.240	28.472.701	(3.487.461)

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	1.371.941	321.979	1.693.920	1.693.920	-
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	-	514	514	514	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	14.680.310	(9.104.642)	5.575.668	5.575.668	-
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	327.667	129.705	457.372	457.372	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	11.934.997	5.218.053	17.153.050	2.625.865	14.527.185
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	70.315	(58.162)	12.153		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	87.471	5.092	92.563	92.563	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	28.472.701	(3.487.461)	24.985.240	10.445.902	14.527.185

L'analisi della voce è la seguente:

C II 1 – Crediti clienti	31/12/2022	31/12/2021
crediti clienti - Divisione Ferroviaria	1.381.383	1.366.111
crediti clienti - Divisione Navigazione Interna	312.537	5.830
Totale Azienda	1.693.920	1.371.941

I crediti verso clienti della Divisione Ferroviaria sono rappresentati nella quasi totalità (€ 1.333.911,45) dal 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; per la Divisione Navigazione la società vanta un credito (€ 306.152,06) per la quota a carico della società Cantieri Navali Visentini relativa allo scavo del canale navigabile della Laguna di Marinetta per l'uscita a mare di Porto Levante.

Svalutati crediti per € 7.500,00 corrispondenti a fitti non riscossi, per i quali la Società si è attivata legalmente.

C II 3 Crediti verso imprese collegate	31/12/2022	31/12/2021
Crediti verso impresa collegata Interporto di Rovigo SpA.	514	
Totale	514	

Il credito verso la società collegata deriva da costi di telefonia per sim in corso di migrazione dalla ex controllata Veneto Logistica a Interporto di Rovigo.

C II 4 Crediti verso controllante Regione Veneto	31/12/2022	31/12/2021
S.do trasferimento contributo IV trimestre CDS Trenitalia		11.728.120
S.do contributo funzionamento TPL indivisi DGR 1480 del 02.11.2021	13.000	
Riparto fondi erariali per servizi aggiuntivi TPL causa Covid DGR 1762/2021		12.962
Contributo Historic Italia-Croazia rendicontazione 2021 - 2022	472.556	1.011.184
Acquisto MR (n.2 ibridi Stadler) per implementazione turismo lento DDR 237/2022 Dir. Turismo	3.500.000	
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	865.468
FSC 2014 – 2020 Asse Tematico F Sicurezza Ferroviaria – CTC RTB PAIPL – II rendiconto.	24.644	921.869
Interventi UNI: acconto 50% messa in sicurezza conca di Canda DGR 1255/2022	100.000	
Interventi UNI: acconto 50% interventi ammod.to mecc. conche Idrovia MN-VE DGR 1255/2022	600.000	
Totale	5.575.668	14.680.310

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	31/12/2022	31/12/2021
Verso società Sistemi Territoriali SpA – ft. emesse per service IV trim.2022, per acconto pedaggio novembre - dicembre e per addebito personale distaccato mesi di ottobre e novembre	285.901	191.471
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 e altri costi anticipati dalla società per conto di ST	134.878	114.126
Verso società Sistemi Territoriali per penali CDS 2022 residuali alla quota a copertura inv.	8.700	
Verso AIPO - ft.da emettere per Accordo di Programma art. 15 della Legge 241/90 – interventi di manutenzione e automazione conca di Trevenzuolo	5.824	
Verso AIPO per ripartizione fondi INIWAS	22.069	22.069
Totale	457.372	327.667

C II 5 BIS Crediti tributari (entro dodici mesi)	31/12/2022	31/12/2021
Crediti tributari (IVA)	18.119	69.866
Credito imposta Ires per compensazione (per ritenuta 4% su contributi 2021,2022)	2.581.752	3.151.715
Credito imposta Covid	0	3.678
Credito imposta su investimenti	17.967	14.311
Tr.int.art.1 DL 03/2020	1.329	4.254
Irpef ritenute su espropri effettuati	6.697	0
Totale	2.625.864	3.243.824

C II 5 BIS Crediti tributari (oltre dodici mesi)	31/12/2022	31/12/2021
credito imposta IRES per 4% su contributi – rimborso da AE	14.495.894	8.677.057
Credito imposta su investimenti oltre 12m	31.291	14.116
totale	14.527.185	8.691.173

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 atteso risulta indispensabile nel medio termine ai fini dell'equilibrio finanziario e della solvibilità della società.

C II 5 ter Imposte anticipate	31/12/2022	31/12/2021
Credito imposte anticipate Irap		8.190
Credito imposte anticipate Ires	12.153	62.125
totale	12.153	70.315

C II 5 Crediti verso altri (entro 12 mesi)	31/12/2022	31/12/2021
Min. Lav. Prev. Soc. per gli oneri di malattia da CCNL Autoferrotranvieri	53.796	35.460
Crediti vs la società non più partecipata Veneto Logistica per service amministrativo-tecnico		23.332
diversi - Divisione Ferroviaria	22.789	21.317
diversi - Divisione Navigazione Interna	18.230	7.362
Totale	94.815	87.471

All'interno dei crediti diversi Divisione Ferroviaria è inserito un credito assicurativo di € 6.434,97 nei confronti del broker Aficurci per doppio pagamento allo stesso del conguaglio della polizza infortuni 2021.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
66.816.162	26.311.569	40.504.593

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	26.307.983	40.504.844	66.812.827
Denaro e altri valori in cassa	3.586	(251)	3.335
Totale disponibilità liquide	26.311.569	40.504.593	66.816.162

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 in cassa al valore nominale. Per la movimentazione intervenuta nell'esercizio si rinvia all'allegato rendiconto finanziario.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.250.778	1.681.697	(430.919)

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	-	3.869	3.869
Risconti attivi	1.681.697	(434.788)	1.246.909
Totale ratei e risconti attivi	1.681.697	(430.919)	1.250.778

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

D - Ratei e Risconti attivi	31/12/2022	31/12/2021
Divisione Ferroviaria – conto esercizio		
Ratei attivi:		
ratei attivi – interessi c.c bancari	3.646	
totale	3.646	
Risconti attivi:		
risconti attivi (entro esercizio successivo) fornitori vari	21.790	43.839
assicurazioni varie	102.347	168.381
canoni leasing 126.001	146.063	160.313
canoni leasing 126.002	146.063	160.313
canoni leasing motori	11.582	12.496
canoni leasing carrelli	20.925	22.577
Intervento con contributo CEE - HISTORIC	373.352	109.794
ADP sicurezza ferroviaria (sostituzione cavi, potenziamento armamento Curve e Brentasecca)		864.086
Eliminazione barriere architettoniche a favore persone mob. ridotta (L.R. n. 41/2020 e DGR 1012/2021)	85.116	83.258
Centrale committenza Torri del Benaco	10.221	5.021
totale	917.459	1.630.078
TOTALE DIVISIONE FERROVIARIA	921.106	1.630.078
Divisione Navigazione Interna – conto esercizio		
Ratei attivi:		
ratei attivi – interessi c.c bancari	222	
totale	222	
Risconti attivi:		
risconti attivi (diversi entro esercizio successivo) – fornitori vari	9.854	9.727
assicurazioni varie	77.168	
Interventi L. 380/90 (potenziamento litoranea veneta)		41.891
Intervento con contributo CEE – WIN-IT	236.327	
Piano Portualità Turistica	6.000	
totale	329.450	1.630.078
TOTALE DIVISIONE NAVIGAZIONE	329.672	51.618

D - Ratei e Risconti attivi	31/12/2022	31/12/2021
TOTALE AZIENDA	1.250.778	1.681.697

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 riclassifica degli interventi di manutenzione straordinaria in ambito navigazione interna finanziati dalla Legge 380/1990 e 112/1998, già descritta nella parte dedicata alle immobilizzazioni, termina l'utilizzo dei risconti per la rilevazione di tali contributi.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
5.309.409	4.812.314	497.095

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	44.532	34.050		78.582
Altre riserve				
Riserva straordinaria	86.791	646.942		733.733
Varie altre riserve	(2)	3		1
Totale altre riserve	86.789	646.945		733.734
Utile (perdita) dell'esercizio	680.993	(680.993)	497.093	497.093
Totale patrimonio netto	4.812.314	2	497.093	5.309.409

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
Capitale	4.000.000	B	-
Riserva legale	78.582	A,B	78.582
Altre riserve			
Riserva straordinaria	733.733	A,B,C	733.733
Varie altre riserve	1		-
Totale altre riserve	733.734		733.734
Totale	4.812.316		812.316
Quota non distribuibile			78.582
Residua quota distribuibile			733.734

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 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
49.000	740.215	(691.215)

La variazione della voce “Altri fondi” risulta così definita:

- € 47.215,24 erogato nel corso del 2022 e gennaio 2023 il residuo dell'accantonamento riferito al personale dipendente effettuato per l'adeguamento al contratto collettivo nazionale relativo agli anni dal 2018 al I° semestre 2022;
- € 200.000,00 utilizzato a seguito condanna per sentenza n. 1586/2022 del Tribunale di Padova e corrispondente 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.
- € 10.000,00 erogata nel corso del 2022 franchigia assicurativa a carico della Società a seguito danni subiti dalla società Delta Tour nel passaggio presso la Conca di Bussari;
- € 483.000,00 utilizzato a seguito sentenza n. 1479/2022 del 28.06.2022 che ha rigettato il ricorso della stessa, oltre a condannarla alla rifusione delle spese di lite; la società ha sottoscritto per opportunità, evidenziata nella relazione del proprio legale, un accordo transattivo in data 29.11.2022, pervenendo alla chiusura del contenzioso per un importo liquidato pari ad € 750.000,00;
- € 49.000,00 in sede di accordo nazionale di rinnovo del CCNL Autoferrotramvieri Internavigatori è stata istituita una nuova indennità denominata “indennità retribuzione ferie” del valore di € 8,00 giornalieri da corrispondersi al lavoratore esclusivamente nelle giornate di ferie. La Società in via cautelativa ha accantonato l'importo citato derivante dai calcoli che considerano il numero attuale dei lavoratori, il numero di giornate di ferie annue e l'estensione di tale indennità all'inizio dell'operatività dal 01.01.2020 in funzione della prescrizione della stessa.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
540.236	541.084	(848)

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 2022 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 2022 si possono così sintetizzare:

Valore al 31/12/2021	Cessati 2022	Accantonamento 2022 (al netto contr.FPLD).	Rivalutazione 31.12.2022 al netto imp.sost.	Valore al 31/12/2022 (al netto cong.f.do 2021)
541.084	(83.230)	44.255	38.157	540.236

Debiti

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
80.401.607	56.809.568	23.592.039

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	892.544	2.607.113	3.499.657	3.499.657	-
Debiti verso fornitori	42.942.830	(454.528)	42.488.302	42.488.302	-
Debiti verso imprese collegate	548	64	612	612	-
Debiti verso controllanti	4.604.535	77.942	4.682.477	4.624.891	57.586
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.905.029	230.552	4.135.581	4.135.581	-
Debiti tributari	149.021	13.620	162.641	162.641	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	234.637	(5.177)	229.460	229.460	-
Altri debiti	4.080.424	21.122.453	25.202.877	22.804.063	2.398.814
Totale debiti	56.809.568	23.592.039	80.401.607	77.945.207	2.456.400

I debiti al 31/12/2022 risultano così dettagliati:

DEBITI	31/12/2022	31/12/2021
D 6 – Acconti (entro dodici mesi)		
Divisione navigazione		
- Ponti Ferroviari Rosolina	778.532	774.047
- Ponte Rantin	2.721.125	118.497
Totale	3.499.657	892.544
D 7 - Debiti v/fornitori (entro dodici mesi)		
Divisione ferroviaria		
- per funzionamento (TPL Trenitalia e ST IV Trim.2022, mezzo strada-rotaia, varie)	40.483.358	39.521.973
- per investimenti (man. str. armamento ferroviario, ecc.)	898.191	2.065.645
totale	41.381.549	41.587.618
Divisione navigazione		

DEBITI	31/12/2022	31/12/2021
- per funzionamento	198.420	650.007
- per investimenti (Conche, Vie navigabili)	908.332	705.204
totale	1.106.752	1.355.211
Totale azienda	42.488.301	42.942.829
D10 – Debiti v/collegata (entro dodici mesi)		
Divisione navigazione		
- Interporto di Rovigo: utilizzo acqua uffici Rovigo	612	548
Totale	612	548
D11 – Debiti v/controllanti (entro dodici mesi)		
Divisione ferroviaria		
- Regione Veneto: personale distaccato presso società		12.485
- Regione Veneto: gc canoni noleggio MR per minor fabbisogno contributo leasing	4.624.891	4.579.440
- Regione Veneto: tributo consortile anno 2021		12.610
Totale	4.624.891	4.604.535
D11.1 – Debiti v/controllanti (oltre 12 mesi)		
Divisione ferroviaria		
- Regione Veneto: ritenute 0,5% noleggi MR da inizio contratto	57.586	
Totale	57.586	
D11.2 Debiti v/imprese sottoposte al controllo della controllante		
Divisione ferroviaria		
- fatture da ricevere: utenze e telefonia Sistemi Territoriali Spa	122	1.671
- fatture da ricevere IV trim.2022 TPL Sistemi Territoriali Spa	4.134.847	3.818.999
- mancati aumenti tariffari II sem. 2021 Sistemi Territoriali Spa		2.291
totale	4.134.969	3.822.962
Divisione navigazione		
- fatture da ricevere: utenze, telefonia, spese autostradali Sistemi Territoriali Spa	611	718
- debito fornitori investimenti Risez.Po di Levante e funzionamento (Arpav)		6.476
- debito verso AIPO: 50% spese sostenute per mantenimento livelli frequenze RIS 2020 - 2021		74.873
totale	611	82.067
Totale azienda	4.135.581	3.905.029
D 12 - Debiti tributari (entro dodici mesi)		
Divisione ferroviaria		
- IRPEF lav.dip.art.23/24 DPR 600	78.107	50.394
- IRPEF lav.aut.art.25 DPR 600	7.077	10.644
- addizionale comunale IRPEF lav.dip.te	178	215
- addizionale regionale	380	441
- imp.sost.riv.TFR	6.606	2.794
- IRAP	3.703	9.105
totale	96.051	73.593
Divisione navigazione		
- IRPEF lav.dip.art.23/24 DPR 600	58.857	54.456
- IRPEF lav.aut.art.25 DPR 600	3.021	17.156
- addizionale comunale IRPEF lav.dip.te		276
- addizionale regionale		673
- imp. sost. riv. TFR	4.712	2.867
totale	66.590	75.428
Totale azienda	162.641	149.021

DEBITI	31/12/2022	31/12/2021
D 13 - Debiti v/Ist. di prev. e s. sociale (entro dodici mesi)		
Divisione ferroviaria		
- I.N.P.S. autonomi occasionali		756
- I.N.P.S.	94.218	83.355
- I.N.P.D.A.P	16.924	12.283
- I.N.A.I.L		7.720
- F.do PRIAMO	7.652	7.723
- Alleata Previdenza	285	278
- Mediolanum	1.614	1.614
- Solidarietà Veneto Fondo Pensioni	3.012	1.030
totale	123.705	114.759
Divisione Navigazione Interna		
- I.N.P.S.	65.660	72.469
- I.N.P.D.A.P.	18.767	25.192
- I.N.A.I.L.		1.610
- F.do PRIAMO	20.903	20.607
- Azimut	423	
totale	105.754	119.878
Totale azienda	229.460	234.637
D 14 - Altri debiti		
Divisione ferroviaria		
- personale dipendente per c/stipendi, compensi collaboratori, quote sindacali	120.181	118.312
- personale dipendente per ferie maturate non godute	185.417	166.465
- personale dipendente per premio risultato (retribuzione e contributi)	178.678	163.500
- deposito cauzionale di terzi presso Piove di Sacco	35.522	35.522
- verso partner Historic	416.003	924.464
- diversi (oneri condominiali, telefonia, tasse automobilistiche, Anac pubbl.gare)	38.291	6.522
- verso personale per erogazione una tantum II tranche 2022	31.802	
- verso Trenitalia per l'80% dell'incasso del contributo dalla Regione per minori ricavi da vg	21.505.665	
totale	22.511.559	1.414.785
Divisione navigazione interna		
- personale dipendente per c/stipendi, compensi collaboratori, quote sindacali	98.636	114.290
- personale dipendente per ferie maturate non godute	117.093	111.806
- personale dipendente per premio risultato (retribuzione e contributi)	74.245	36.500
- diversi (telefonia, conguaglio tassa rifiuti)	2.530	4.229
totale	292.504	266.825
Totale Azienda	22.804.063	1.681.610
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	80.401.607	56.809.568

I “debiti verso altri” oltre i 12 mesi rappresentano il residuo del contributo CEE progetto TEN-IT Recovery . A seguito corrispondenza con la Provincia di Mantova si è concordato di destinare tali risorse ad investimenti, già individuati, per consentire la piena funzionalità dell'asse idroviario Fissero-Tartaro-Canalbianco e idrovia di Po-Brondolo.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
74.419.658	54.499.778	19.919.880

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	2.427	891	3.318
Risconti passivi	54.497.350	19.918.990	74.416.340
Totale ratei e risconti passivi	54.499.778	19.919.880	74.419.658

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	31/12/2022	31/12/2021
Ratei Passivi:		
Spese oneri commissioni e.c	797	2.019
totale	797	2.019
Risconti Passivi: C/Esercizio		
Locazione terreno a PV per antenna telecomunicazioni	6.884	6.884
Credito imposte per investimenti effettuati nel 2020, 2021, 2022	48.872	26.575
Penali Trenitalia e Sistemi Territoriali Spa (iniziative utenza)	396.855	840.798
totale	452.611	874.257
Risconti Passivi: C/Impianti		
RP:FC 2009:SCMT GTW201 Testa		39.750
RP:FC 2012 – 2014 – 2015 -2018 rimodulazione		(227.772)
RP:FC 2017 cespiti telefonia		09
RP: FC Res. Fabbricati uff.Piove di Sacco	436.626	461.814
RP: ADP CTC	26.574	321.895
RP: ADP Imp.sicurez.PL V300		146.715
RP:RV Contr. Nuovo deposito Piove di Sacco	752.263	804.149
RP:RV Contr. Fuc diret.81T		42.250
RP:RV Contr. MR opz.Stadler	1.825.735	2.302.000
RP:RV Contr. Leasing 126.001	146.063	160.312
RP:RV Contr. Leasing 126.002	146.063	160.312
RP:RV Contr. Leasing motori	11.582	12.496
RP:RV Contr. Leasing carrelli	20.925	22.577
RP:RV Contr. Upgrade MR Leasing	724.949	900.000
RP:RV Contr. Attivazione gara TPL		733
RP:RV Contr. Rete Inv.2020 res.		1.734
RP:RV Contr. Str.2020 res.		2.432
RP:RV Contr. Rete Inv.2021 res.		4.679

RP:RV Contr. Rete Inv. CESPITI 2021 (BCS, Apparecchiature binari)	179.202	201.327
RP:RV Contr. Rete Inv.2022 ARMAMENTO.	495.274	
RP:RV Contr. Rete Inv.2022 Blocco Conta Assi	100.592	
VE41P004 Attrezzaggio FAM	4.799.049	5.680.255
FSC - CTC RTB Protezione PL	1.841.287	1.841.287
FSC - Asse Tematico B Elettrificazione AM	3.524.957	2.200.000
RP: Accordo Integr.2014 ADP	266.506	1.094.022
RIS 2 cespiti		1.073
Historic	409.748	147.958
RV Soppressione PL	620.000	620.000
RV Eliminazione barriere architettoniche	144.000	
RV Deviatoi lungo linea AM	432.000	
RV Treni ibridi Stadler n. 2	10.100.000	3.300.000
FSC – Elettrotreni 4 casse CIPE 54	5.280.239	
FSC – Elettrotreni 2 casse CIPE 12	1.893.956	633.600
DM 363 – Elettrotreni 420p n.3	4.334.000	
totale	38.511.590	20.875.603
TOTALE DIVISIONE FERROVIARIA	38.964.998	21.751.879
DIVISIONE NAVIGAZIONE	31/12/2022	31/12/2021
Ratei passivi:		
Ratei passivi: spese e oneri bancari	2.521	408
totale	2.521	408
Risconti passivi: c/impianti		
N4038043621B Nuova .Conca Cavanella.	15.256.695	16.183.211
N4038043621A Nuova Conca Brondolo	11.534.867	12.197.628
N6038025271K Nuovo .Bacino Evoluzione Po Levante	3.755	5.622
N6038025271EA Pontile V.Vecchia	17.271	20.964
N6038025271EE Conca Intestadurai	1.200.000	
N6038025271EH Pontili	117.095	144.000
N1903801783B4 Ponte Articiocco	500.000	
N20380265N m.conca Cortellazzo	189.176	197.225
N20380265H risez.Po di Levante	707.996	701.614
N193801783B1 man. Ponte Bussari	289.200	200.000
N193801783B6 man. str. Ponte Sacco	291.971	297.000
N20380265D ris.str.mandr. Volta Grimana	540.000	540.000
N20380265CB ris.str.mandr. Cavanella	171.785	180.000
N203801813E2P rev.sic.conche Litoranea Veneta res.	(360)	(120)
N213801085D27 man.conche Brondolo/Cavanella dx	179.986	100.000
N213801085D28 man.str.ponte Chieppara	41.991	53.988
N2138010851A1 Risez.Po di Levante	601.889	
N211121229 drag.Barbamarco	228.288	92.565
N22380MNVE Ammodernamento .mecc. conche MN-VE	600.000	
N223801255D31 Sicurezza Mandracchio Conca di Canda	100.000	
N101121465B Armatura Laguna .Barbamarco	852.920	873.723

DIVISIONE FERROVIARIA	31/12/2022	31/12/2021
N173802084C5 1.5 imp.illuminaz.	651.033	616.416
N21040122902 Conca Battaglia	553.000	
N21040108603 Aut.Conche Padovano	199.448	
N21040122903 Aut.Conche Veneziano	194.865	197.000
N223801255B2 WIN-IT	246.649	
VIEWWS	(6.165)	
CRISTAL – Progetto Horizon CEE	84.461	
RP:UNI C/FUNZ.2013 Cespiti	2.404	3.820
RP:UNI C/FUNZ.2014 Cespiti	148	1.370
RP:UNI C/FUNZ.2015 Cespiti	548	1.598
RP:UNI C/FUNZ.2016 Cespiti	2.795	4.073
RP:UNI C/FUNZ.2017 Cespiti	3.197	6.164
RP: UNI C/FUNZ.2018 Cespiti	8.308	17.035
RP: UNI C/FUNZ.2019 Cespiti	16.079	21.512
RP: UNI C/FUNZ.2020 Cespiti	70.846	91.082
totale	35.452.141	32.747.490
TOTALE DIVISIONE NAVIGAZIONE	35.454.661	32.747.899
TOTALE AZIENDALE	74.419.658	54.499.778

I risconti passivi c/impianti rappresentano contributi ministeriali, regionali e comunitari a copertura di quote di ammortamento future per investimenti effettuati o in corso, sia in ambito ferroviario, compreso il materiale rotabile, che in ambito della navigazione interna come dettagliato in precedenza nelle tabelle. Tali risconti vengono rilevati nel momento in cui maturano le condizioni previste e vengono effettuate le richieste dei relativi contributi.

I risconti in c/esercizio rappresentano in particolare crediti d'imposta pluriennali per investimenti e penali accollate alle imprese ferroviarie, destinate su indicazione della Regione ad essere utilizzate essenzialmente per iniziative a favore dell'utenza.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
203.617.392	198.082.520	5.534.872

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	6.388.201	6.262.289	125.912
Variazioni rimanenze prodotti	18.981	(18.846)	37.827
Variazioni lavori in corso su ordinazione	436.781	149.732	287.049
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	196.773.429	191.689.345	5.084.084
Totale	203.617.392	198.082.520	5.534.872

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	31/12/2022	31/12/2021
NOLEGGIO MR:		
- ETR 340 FLIRT n.2 (proprietà)	459.917	453.120
- ETR 360 FLIRT n.4 + ETR 343 FLIRT n.16 (leasing)	4.648.132	4.579.440
- Locotrattore Fresia	0	0
Totale noleggio MR	5.108.049	5.032.560
PEDAGGIO AM:		
- Pedaggio a consuntivo ST	956.802	898.264
Totale pedaggio	956.802	898.264
SERVICE:		
Service amministrativo ST	115.000	115.000
Service personale ST	103.350	90.000
Service contratti ST	85.000	85.000
Service societario ST	20.000	20.000
Service amministrativo VEL (incluso compenso AU)		10.000

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021
Totale service	323.350	320.000
Altri:		
Lavori c/terzi – chiusura lavori in corso su ordinazione ADP SP14	0	0
Compenso servizio rendicontazione UNI e collaborazioni con Comuni		11.465
Totale altri		11.465
Totale A1/Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.388.201	6.262.289

A 2 – Variazione delle rimanenze di materie prime e sussidiarie

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021
variazione delle rimanenze del magazzino di Piove di Sacco	14.591	(13.889)
variazione delle rimanenze del magazzino di Cavanella D'Adige	4.390	(4.957)
totale	18.981	(18.846)

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	31/12/2022	31/12/2021
divisione navigazione		
lavori ponte ferroviario Rosolina	431.077	145.891
lavori Ponte Rantin	5.704	3.841
totale	436.781	149.732

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	31/12/2022	31/12/2021
Divisione ferroviaria		
- concessioni e canoni diversi	37.731	38.223
- vendita materiale fuori uso	13.855	66.368
- addebito costo personale distaccato presso Sistemi Territoriali	360.740	323.837
- indennizzi assicurativi	4.036	27.994
- rimborsi oneri diversi (costi legali contenzioso, recupero spese pubbl. di gara da aggiudicatario)	62.587	9.775
- partite straordinarie	787.975	183.300
totale	1.266.924	649.497
Divisione Navigazione Interna		
- cessione energia in rete pannelli fotovoltaici RO e Cav.	321	
- vendita materiale fuori uso	805	1.949
- plusvalenza da vendita cespiti (container a Int.RO)	6.203	
- indennizzi assicurativi da sinistri attivi		62.417

descrizione	31/12/2022	31/12/2021
- rimborso spese contrassegni LV	97.455	137.224
- rimborsi oneri diversi (costi pubbl. gare, assistenza manovre fluviali, costi ant. per AIPO Conca Trevenzuolo)	12.550	398
- partite straordinarie	100	7.653
totale	117.434	209.641
totale azienda	1.384.358	859.138

Tali ricavi riguardano in particolare per la parte ferroviaria l'addebito del costo del personale operativo e dirigenziale distaccato presso la ditta Sistemi Territoriali (€), il rimborso dei costi delle pubblicazioni di gara da aggiudicatario (€ 21.254,21) e i canoni per fitti e attraversamenti (€ 37.730,57).

All'interno delle partite straordinarie è presente il risarcimento di € 766.623,86 relativo alla causa civile n. 29094/2015 promossa da Sistemi Territoriali SpA nel 2013, a seguito incidente subito dalla propria locomotrice D753.002 rimasta gravemente danneggiata. Con sentenza n.7388/2022 il Tribunale di Roma condannava la controparte Rail Cargo Carrier Italia SpA, con manleva a carico della compagnia assicurativa XL Insurance, al risarcimento a favore della società attrice, ora Infrastrutture Venete a seguito trasferimento contenziosi per scissione a far data 01.01.2020, di € 732.195,74, già detratta la quota indennizzata da Zurich Insurance il 10.03.2015 di € 68.123,00, oltre a interessi per € 34.428,12. La stessa sentenza riconosceva il rimborso delle spese di CTU (€ 7.900,00) e spese legali (€ 31.586,00) inserite tra i rimborsi oneri diversi.

Tra le altre partite straordinarie si rilevano fitti e attraversamenti competenza 2022 (€ 3.585,41), maggiori costi accertati per IRES e IRAP 2022 (€ 8.974,00), maggiore costo accertato per premio di risultato (€ 5.222,32), maggiori costi accertati per utenze e diversi 2022 (€ 1.137,31) e residuo contributo straordinario RV 2020 (€ 2.432,38).

Per la parte relativa alla navigazione i ricavi sono relativi essenzialmente ai rimborsi per i contrassegni Laguna Veneta (€ 97.454,88), la cui riduzione è conseguenza del pagamento dell'imposta di bollo direttamente da parte dell'utenza.

Le partite straordinarie contengono adeguamenti di costi accertati 2022 non significativi (€ 100,02).

A5* altri ricavi contributi - DIVISIONE FERROVIARIA	31/12/2022	31/12/2021
A5* - altri ricavi Contributi c/esercizio		
CONTRIBUTO TPL x C.d.S. Trenitalia	146.100.000	146.000.000
CONTRIBUTO TPL x C.d.S. Sistemi Territoriali	15.484.311	15.275.996
CONTRIBUTO TPL x C.d.S. Trenitalia indivisi Bologna-Brennero	10.124.493	
CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO Infrastruttura Ferroviaria	2.814.173	2.142.745
CONTRIBUTO GESTIONE INVESTIMENTI Infrastruttura Ferroviaria (residuo 2020 e realizzato 2021)		676.584
CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO TPL	927.502	918.319
CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO TPL INDIVISI	130.000	
CONTRIBUTO INVESTIMENTI MR TPL x C.d.S. Trenitalia	8.660.463	13.989.979
CONTRIBUTO PER COVID credito d'imposta		3.678
CONTRIBUTO ACQUISTO BENI credito d'imposta	6.833	3.989
CONTR.C/ES: ADP chiusi interventi sicurezza ferroviaria	840.693	633.176
CONTR.C/ES: Leasing 126.002	14.250	14.250
CONTR.C/ES: Leasing 126.001	14.250	14.250
CONTR.C/ES: Leasing motori	914	914
CONTR.C/ES: Leasing carrelli	1.652	1.652
CONTR.C/ES: Leasing Convogli ETR 343 e 360 (al netto ricavo da noleggio)	1.305.787	975.390
CONTR.C/ES: Leasing Scorte Convogli ETR 343 e 360	80.384	74.715
CONTR.FC 2012 – 2014 – 2015 - 2018: Manut. ord.	34.228	506.503
CONTR. PROG. HISTORIC – Personale dedicato	17.611	46.745
Totale contributi c/esercizio	186.557.544	181.278.886
A5* - altri ricavi Contributi c/impianti		
CONTR.C/IMP:ADP	493.934	937.001
CONTR.C/IMP:FONDO COMUNE	25.188	99.297

A5* altri ricavi contribuiti - DIVISIONE FERROVIARIA	31/12/2022	31/12/2021
CONTR.C/IMP: ATR Stadler	476.265	476.265
CONTR.:81T Attrezzaggio linea Adria-Mestre	82.000	164.000
CONTR: Attrezzaggio AM	881.206	881.206
CONTR. CESPITI RIS II	1.073	2.368
CONTR. CESPITI RETE INV. 2021	22.125	11.063
CONTR. CESPITI RETE INV. 2022	8.156	
Totale contributi c/impianti	1.989.947	2.571.201
TOTALE contributi Divisione Ferroviaria	188.547.491	183.850.087

A5*altri ricavi contribuiti – DIV.NAVIGAZIONE	31/12/2022	31/12/2021
A5* - altri ricavi Contributi c/esercizio		
UNI:Contr.C/Funzionamento	4.892.887	4.909.017
UNI:C/C/Eser. Conche Litoranea Veneta	59.278	
UNI:C/C/Eser. Conche FTC		48.473
UNI:C/C/Eser. Man. Bocche mare		183.854
UNI:C/C/Eser. Idrovia Po Brondolo		159.053
CONTR. PROG. WIN-IT – Personale dedicato	15.840	159.053
CONTR. PROG. VIEWWS – Personale dedicato	6.165	159.053
Totale contributi c/esercizio		5.300.397
A5* - altri ricavi Contributi c/impianti		
UNI:C/C/Imp.Cespiti (ammortamenti)	42.329	48.871
UNI:Contr. Amm.to Moli Barbamarco	20.802	20.802
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 Pontili DGR 1120/2021	8.348	
Contr. Amm.to Conche DGR 1120/2021	8.050	4.025
Contr. Amm.to Risez.ti argini DGR 1120/2021	89.887	
Contr. Amm.to Impianti DGR 1120/2021	45.794	5.186
Contr. Amm.to Man. str. vie Navigabili DGR 1120/2021.	57.361	5.999
Totale contributi c/impianti	1.867.409	1.679.721
TOTALE contributi Divisione Navigazione	6.841.579	6.980.118
TOTALE CONTRIBUTI AZIENDA	195.389.071	190.830.204

Ferroviario:

I valori della divisione ferroviaria rappresentano principalmente i contributi regionali ricevuti in forza dell'art.4 della delega interorganica L.R. n. 40 del 14.11.2018 e precisamente il contributo per il TPL e Indivisi 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 riscontrano i contributi ministeriali relativi all'Accordo integrativo del 07.11.2014 all'A.d.P. 2002 che finanziano interventi conclusi nell'anno e il cui programma risulta in fase di conclusione.

Gli altri valori fanno riferimento alle quote di ammortamento degli impianti e del materiale rotabile acquisiti nel tempo con fondi ministeriali FSC, 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, con contributi regionali ex FC a copertura di specifici investimenti sulle infrastrutture ferroviarie programmati annualmente

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 pro quota ammortamento degli 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 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
203.006.833	198.218.063	4.788.770

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	373.824	455.950	(82.126)
Servizi	185.823.409	181.374.048	4.449.361
Godimento di beni di terzi	6.230.182	5.807.012	423.170
Salari e stipendi	4.045.148	3.901.805	143.343
Oneri sociali	1.143.204	1.109.861	33.343
Trattamento di fine rapporto	287.717	244.888	42.829
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	252.923	200.000	52.923
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	341.309	91.727	249.582
Ammortamento immobilizzazioni materiali	4.059.927	4.598.574	(538.647)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		109.828	(109.828)
Svalutazioni crediti attivo circolante	7.500		7.500
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi		210.000	(210.000)
Altri accantonamenti	49.000		49.000
Oneri diversi di gestione	392.690	114.370	278.320
Totale	203.006.833	198.218.063	4.788.770

B 6 - Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
Divisione Ferroviaria	31/12/2022	31/12/2021
- beni per manutenzione linea, fabbricati, impianti e opere d'arte	83.024	93.909
- pietrisco		11.480
- beni per ACEI, PL	21.499	48.393
- ricambi attrezzature e accessori CED	7.930	7.451
- carburanti/lubrificanti per mezzi	15.923	12.138
- materiale sanitario e antinfortunistica	13.207	14.461
- cancelleria, stampati	16.149	14.674
- materiali di consumo e vari	8.255	12.986
totale	165.987	215.492
Divisione Navigazione		
- carburanti/lubrificanti per la trazione natanti	23.984	12.095
- carburanti/lubrificanti per automezzi e attrezzature	46.106	41.088
- beni per manutenzione conche e vie navigabili	29.366	19.678

B 6 - Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
- ricambi reparti	23.841	33.193
- gasolio e g.p.l. per riscaldamento	16.892	15.719
- stampati (contrassegni targhe LV)	35.461	33.367
- materiale sanitario e antinfortunistica	14.001	70.052
- materiale di consumo, cancelleria e vari	18.185	15.266
totale	207.836	240.458
TOTALE AZIENDA	373.823	455.950

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 DPI.

B 7 – Servizi		
Divisione Ferroviaria - gestione ordinaria	31/12/2022	31/12/2021
servizi TPL per CdS imprese ferroviarie	171.708.804	161.275.996
lavori linea armamento	905.558	412.242
lavori fabbricati e opere d'arte	134.915	144.656
lavori impianti elettrici, di circolazione, di sicurezza	275.271	370.693
servizi per ACEI e PL	2.450	149.344
servizi e sistema comunicazione terra/treno	31.226	30.000
riparazione e manutenzione attrezzature e veicoli	9.216	12.514
riparazione e manutenzione su beni in concessione	7.620	
compensi commissioni di gara	23.520	
Compensi difesa contenziosi	112.897	
consulenze e studi	102.439	185.788
prestazioni professionali diverse	151.309	90.058
prestazioni LL.81-231	47.778	47.990
servizi appaltati pulizia	110.766	116.803
vigilanza impianti	12.480	8.910
utenze diverse (telefonata, connessione internet, energia elettrica, acqua, gas, ecc.)	259.157	169.154
assicurazioni	115.695	108.866
organi societari amministrativi e di controllo	66.791	60.166
servizi diversi per il personale	141.850	119.260
oneri per smaltimento rifiuti speciali e monitoraggio igiene ambientale	13.913	12.419
sistema informativo aziendale	110.837	104.450
Inserzione avvisi di bando gara e oneri pubblicità	25.393	4.694
prestazioni diverse e altri servizi generali	6.609	13.382
totale	174.376.494	163.437.385
Divisione Ferroviaria prestazioni con contributo c/esercizio		
FC rimodulazione 2020 (anni 2012, 2014, 2015 e 2018)- servizi armamento e opere d'arte	12.750	486.138
ADP chiuso intervento Alveo Ponte Brenta		633.176
ADP chiuso intervento Curve	647.209	
ADP chiuso intervento III lotto Cavi Elettrici	193.483	
servizio TPL per CdS investimenti	8.660.463	13.989.979
Contributo rete investimenti armamento linea AM		486.793
Contributo straordinario – prestazioni professionali diverse		5.434

B 7 – Servizi		
totale	9.513.905	15.601.520
totale Divisione ferroviaria	183.890.399	179.038.905
Divisione navigazione – gestione ordinaria	31/12/2022	31/12/2021
servizi ed appalti per manutenzione fabbricati, impianti, conche, vie navigabili	424.278	750.001
servizi per manutenzioni altri beni (natanti, veicoli, attrezzature, ecc.)	65.703	41.816
difese contenziosi in essere	3.348	9.672
consulenze e studi	33.312	64.355
prestazioni professionali diverse	40.475	68.326
prestazioni LL.81-231	29.568	25.841
servizi appaltati pulizia	59.348	60.562
utenze diverse (telefonata, connessione internet, energia elettrica, acqua, gas, ecc.)	334.711	255.624
assicurazioni	110.215	91.201
organi societari amministrativi e di controllo	35.964	32.397
spese postali (invio contrassegni LV)	12.102	18.204
servizi diversi per il personale (ticket restaurant, spese viaggi, corsi professionali)	118.392	118.822
oneri smaltimento rifiuti	7.259	62.809
sistema informativo aziendale	59.414	68.744
servizio integrativo apertura conche e servizi RIS	99.474	121.167
Inserzioni e oneri di pubblicità	6.566	4.094
altri servizi generali	4.998	4.620
totale	1.445.127	1.798.254
Divisione navigazione – prestazioni con contributi c/esercizio		
L. 380/1990 - manutenzione argini, ponti, impianti	59.278	207.526
D.lgs 112/1998 - sistemazione moli e argini, interventi bocche a mare		183.854
totale	59.278	391.380
Divisione navigazione – prestazioni p/commesse c/terzi		
Ponte Rantin	3.076	2.848
Ponte ferroviario di Rosolina	425.528	142.661
totale	428.604	145.509
totale Divisione Navigazione Interna	1.933.024	2.335.143
TOTALE AZIENDA	185.823.409	181.374.048

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 oltre che specifiche prestazioni legate alla gara TPL, analisi e stima dei beni a disposizione della società a fini assicurativi, valutazione finanziaria su conversione tasso applicato al leasing, contabilità regolatoria ART e predisposizione PIR.

Tra le prestazioni professionali sono presenti diversi incarichi per l'adeguamento della Società alle direttive dell'ART e dell'ANSFISA, visto di conformità per la compensazione del credito Ires, supporto nella gestione di concorsi pubblici e compensi esaminatori.

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

Le utenze di luce e gas riflettono gli aumenti delle materie prime, impennatisi nel secondo semestre e legati in particolare al protrarsi del conflitto in Ucraina.

Tra le prestazioni coperte con contributo specifico si segnalano le opere realizzate con fondi ADP per interventi di manutenzione straordinaria relativi al rifacimento della linea elettrica lungo la tratta Cavarzere-Adria e al rinnovamento /risanamento delle curve n. 8 e n. 10 sulla linea Adria-Mestre; inoltre con contributo derivante dal DM 1408/2017 del

MIMS (ex MIT) si sono corrisposte risorse a Trenitalia in conto investimenti materiale rotabile previste nel relativo CDS.

Navigazione:

Oltre ai consueti lavori di manutenzione delle vie navigabili e di impiantistica si rileva un importante intervento definito "Bridge Joint" per il controllo della stabilità del binario nell'attraversamento del canale di Rosolina. Gli interventi in conto esercizio coperti con la Legge n. 380/1990 trovano corrispondenza residuale in questa sede vista la nuova riclassifica nella parte patrimoniale a seguito cessazione del rapporto convenzionale con la Regione.

Anche in questa sede vale quanto riferito sopra per le utenze in particolare della luce.

B 8 - Godimento beni di terzi		
Divisione Ferroviaria	31/12/2022	31/12/2021
canoni per affitto uffici 3° piano e archivio PD	32.102	27.371
oneri condominiali	34.348	22.178
noli altri beni di terzi (stampanti)	11.922	11.754
canoni noleggio auto	21.655	15.075
canoni leasing convogli Stadler n.2 ATR e n.20 ETR	6.065.369	5.660.612
totale	6.165.396	5.736.990
Divisione Navigazione		
oneri condominiali e fitti locali (costi comuni PD)	12.696	8.680
noli altri beni di terzi (stampanti, ecc)	26.235	36.636
canoni noleggio auto	23.843	22.909
canone ormeggio natante	2.011	1.796
totale	64.786	70.021
TOTALE AZIENDA	6.230.182	5.807.011

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	31/12/2022	31/12/2021
salari e stipendi	1.864.188	1.736.623
oneri sociali	481.508	437.796
trattamento fine rapporto	141.430	106.576
altri costi	150.905	133.156
totale	2.638.031	2.414.151
Divisione Navigazione		
salari e stipendi	2.180.960	2.165.181
oneri sociali	661.696	672.065
trattamento fine rapporto	146.287	138.313
altri costi	102.017	66.844
totale	3.090.961	3.042.403
TOTALE AZIENDA	5.728.992	5.456.554

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	31/12/2022	31/12/2021
Costi Software	23.906	23.339
Altre Immobilizzazioni Immateriali	12.479	4.504
Costi formazione personale	88.225	35.057
totale	124.610	62.901
Divisione Navigazione		
Costi Software	17.924	16.377
Costi formazione personale	1.812	
Altre Immobilizzazioni Immateriali	196.962	12.449
totale	216.699	28.826
TOTALE AZIENDA amm. beni immateriali	341.309	91.727
B10 - B Ammortamenti beni materiali		
Divisione Ferroviaria		
Impianti e costruzioni leggere	22.007	18.226
materiale rotabile Fresia e mezzo d'opera strada/rotaia Unimog	28.187	17.999
ADP art.15 D.Lgs.422/97 MR Stadler	493.934	937.001
FC L. 297/78 telesegnalamento e deposito PV	25.188	99.297
Attrezzaggio 81T su materiale rotabile	82.000	164.000
Convogli ATR GTW	696.000	696.000
Attrezzaggio SCMT linea AM	881.206	881.206
Autoveicoli	20.139	16.970
Impianti infr. ferroviarie (blocco conta assi, apparecchi binari)	22.125	11.063
Altri beni (attrezzature, mobili, materiale informatico, telefonia)	83.750	79.819
totale	2.354.536	2.921.581
Divisione Navigazione		
Imbarcazioni / motori	7.047	1.324
Autoveicoli	6.054	
Moli Barbamarco	20.803	20.803
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, telecamere e videocitofono	13.360	5.823
Altri beni (attrezzature, mobili, materiale informatico, telefonia)	63.290	54.205
totale	1.705.391	1.676.993
TOTALE AZIENDA amm. beni materiali	4.059.927	4.598.574
TOTALE AMMORTAMENTI	4.401.236	4.690.301

La parte principale degli ammortamenti è relativa ad investimenti coperti con specifici contributi riscontati annualmente per tutta la durata del piano. Per la divisione ferroviaria gli ammortamenti “compensati” equivalgono ad € 1.989.947 mentre per la divisione navigazione ad € 1.825.081.

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

L'analisi della voce è la seguente:

B 10 - C Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	31/12/2022	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.

Svalutazione crediti attivo circolante

L'analisi della voce è la seguente:

B 10 - D Svalutazione credito attivo circolante	31/12/2022	31/12/2021
Crediti per fitti non riscossi	7.500	
totale	7.500	

La svalutazione riguarda in particolare crediti per fitti di un casello non riscossi dal 2020 ad oggi, per il quale la Società si è attivata legalmente per il recupero.

Accantonamento per rischi

L'analisi della voce è la seguente:

B 12 - Accantonamenti per rischi	31/12/2022	31/12/2021
accantonamento per cause in corso (XODO)		200.000
franchigia per sinistro Conca di Bussari		10.000
indennità ferie pregresse dipendenti	49.000	
totale	49.000	210.000

Le poste accantonate nel 2021 sono state utilizzate interamente nell'esercizio 2022, mentre nello stesso esercizio si è accantonato un valore di € 49.000,00 relativo a un onere denominato "indennità retribuzione ferie" del valore di € 8,00 giornalieri istituito in sede di accordo nazionale di rinnovo del CCNL Autoferrotramvieri Internavigatori e calcolato come già dettagliato in corrispondenza dei "Fondi per rischi e oneri".

Oneri diversi di gestione

B 14 - Oneri diversi di gestione	31/12/2022	31/12/2021
Divisione Ferroviaria		
ICI/IMU	3.332	3.332
Imposta di bollo / registro	1.288	1.674
Tributi comunali e consorziali	19.020	18.267
Sanzioni e penalità		3.335
Altri tributi (concess.gov., tasse automezzi, ecc.)	1.101	2.519
Abbonamenti riviste tecniche, giornali	4.775	3.306
Contributi associativi e appalti pubblici (ASSTRA, ANAC, ANSFISA, ecc.)	30.823	18.159
Diritti Registro Imprese/CCIAA e spese vid. libri sociali	2.425	2.248
Partite straordinarie	281.416	13.437
totale	344.180	66.278
Divisione Navigazione		

B 14 - Oneri diversi di gestione	31/12/2022	31/12/2021
Imposta di bollo (relative ai contrassegni LV)	805	14.108
Altri tributi (concess.gov., tasse automezzi, ecc.)	2.153	1.036
Abbonamenti riviste tecniche, giornali	2.570	1.780
Tributi comunali e consorziali	10.569	9.457
Sanzioni e penalità		129
Diritti Registro Imprese/CCIAA e spese vid. libri sociali	1.268	1.210
Contributi associativi e appalti pubblici (ASSTRA, ANAC, UNI, ecc.)	14.781	11.301
Partite straordinarie	16.364	9.071
totale	48.510	48.092
TOTALE AZIENDA	399.125	114.370

Divisione ferroviaria:

Le partite straordinarie riguardano principalmente:

- transazione contenzioso Sacaim per cessione credito a istituto bancario a seguito sentenza Corte d'Appello n. 1479 /2022 del 28.06.2022, come già dettagliato nella Relazione sulla Gestione; l'importo risulta dalla transazione concordata di € 750.000,00 dedotto l'accantonamento presente a bilancio (€ 257.905,30);
- parere consulente Miazzi non accertato di competenza 2021 (€ 3.588,00);
- conguaglio polizza infortuni 2021 (€ 6.343,97);
- quota di costi per l'intervento "Alveo Ponte Brenta" coperto con fondi ADP risultati da Relazione acclarante in eccesso rispetto il contributo assegnato e quindi coperti con risorse del funzionamento (€ 13.176,11).

Divisione navigazione:

Le partite straordinarie riguardano principalmente:

- conguaglio a consuntivo premio di risultato 2021 (€ 7.692,44).

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
(4.304)	1.085.621	(1.089.925)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	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	5.430	221	5.209
(Interessi e altri oneri finanziari)	(9.734)	(19.059)	9.325
Utili (perdite) su cambi		(14)	14
Totale	(4.304)	1.085.621	(1.089.925)

I proventi diversi riguardano gli interessi maturati sui conti correnti bancari, in particolare MPS, in concomitanza al rialzo dei tassi verificatosi nell'ultimo trimestre dell'esercizio.

Gli interessi e gli altri oneri verso banche sono diminuiti a seguito estinzione linee di credito non utilizzate in ragione della liquidità a disposizione e risultano costituiti principalmente da:

- commissioni su accordato fidi conto corrente banca MPS per € 1.260;
- commissioni bancarie per € 7.896.

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
109.162	269.085	(159.923)

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 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
Imposte correnti:	51.000	310.600	(259.600)
IRES		259.300	(259.300)
IRAP	51.000	51.300	(300)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	58.162	(41.515)	99.677
IRES	49.972	(33.325)	83.297
IRAP	8.190	(8.190)	16.380
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	109.162	269.085	(159.923)

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	606.255	
Onere fiscale teorico (%)	24	145.501
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	000	
Totale	0	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
accantonamento adeguamento ccnl dipendenti	49.000	
Totale	49.000	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	0	
utilizzo fondo rischi contenzioso	(693.000)	
utilizzo fondo adeguamento ccnl dipendenti	(47.215)	
Totale	(740.215)	
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi	0	0
costi autovetture	85.016	
costi telefonia	4.183	
IMU	3.332	
costi indeducibili e sopravvenienze passive	47.109	

Descrizione	Valore	Imposte
credito d'imposta investimenti	(6.834)	
tfr alla previdenza integrativa	(8.200)	
quote irap deducibili	(22.515)	
sopravvenienze attive	(8.974)	
ace	(8.156)	
Totale	84.961	
Imponibile fiscale	0	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		0

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	610.559	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
costo del personale	5.728.992	
deduzioni	(5.000.000)	
compensi amministratori e collaboratori	87.372	
altri costi del personale	155.746	
interessi impliciti netti canoni leasing	700.000	
sopravvenienze passive	39.875	
altre variazioni in aumento	69.169	
Totale	1.779.154	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
personale distaccato	(360.740)	
credito di imposta investimenti	(6.833)	
sopravvenienze attive	(21.451)	
Totale	(389.024)	
Totale	2.000.689	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	78.027
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:	0	
utilizzo fondo rischi da definizione contenzioso	(693.000)	
Totale	(693.000)	
Imponibile Irap	1.307.689	
IRAP corrente per l'esercizio		51.000

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

Fiscalità differita / anticipata

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

Le 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 /12/2022	esercizio 31/12 /2022	esercizio 31 /12/2022	esercizio 31/12 /2022	esercizio 31 /12/2021	esercizio 31/12 /2021	esercizio 31 /12/2021	esercizio 31/12 /2021
	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
ammortamenti eccedenti	1.639	393	0	0	1.639	393	0	0
f.do adeg.to ccnl	49.000	11.760	0	0	47.215	11.332	0	0
Totale	50.639	12.153	0	0	258.854	62.125	210.000	8.190
Imposte differite (anticipate) nette	(50.639)	(12.153)	0	0	(258.854)	(62.125)	(210.000)	(8.190)

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 31/12/2022	Gestione Ferroviaria	Gestione Ferroviaria	Navigazione Interna	Navigazione Interna	Totale	Totale
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Dirigenti	2	2	0	0	2	2
Dirigenti (D.G. , T.P.L, INVESTIMENTI)	2	2	1	0	3	2
148 - ruolo	31	29	1	2	32	31
148 - part time	1	2	0	0	1	2
Terziario - tempo indeterminato	0	0	3	2	3	2
Terziario - tempo indeterminato – part time	0	0	1	1	1	1
Addetti TPL	3	2	0	0	3	2
Addetti servizi ausiliari mobilità	10	6	5	5	15	11
Addetti servizi ausiliari mobilità investimenti	2	0	3	2	5	2
Addetti servizi ausiliari mobilità – part time	0	0	2	3	2	3
Addetti servizi ausiliari mobilità Cavanella d'Adige	0	0	42	39	42	39
Addetti servizi ausiliari mobilità Cavanella d'Adige p.t.	0	0	1	0	1	0
Personale ferroviario in formazione	4	1	0	0	4	1
Totale al 31/12/2022	55	44	59	54	114	98

situazione numerica del personale al 31/12 /2022	struttura Padova	struttura Pieve	struttura Rovigo	struttura Cavanella	struttura Mira	struttura Mista	totale
Dirigenti		1					1
Dirigenti TPL	2						2
Dirigenti Misto						1	1
Dirigenti INV.						1	1
personale uffici	19	1	8	6	4		38
personale TPL impiegati	3						3
personale operatore Cavanella				37			37
personale uffici rete		1					1
personale rete distaccati		1					1
personale uffici rete Pieve mobilità		1					1
personale investimenti rete mob.imp.	2		3				5
personale sicurezza trasporto		1					1
personale istruttore trasporto		1					1
personale manutenzione rete		3					3
personale manutenzione elettrica		6					6
personale stazione		6					6

situazione numerica del personale al 31/12 /2022	struttura Padova	struttura Piove	struttura Rovigo	struttura Cavanella	struttura Mira	struttura Mista	totale
personale sala operativa		1					1
personale capo unità manutenzione		1					1
personale ferroviario in formazione		4					4
Totale	26	28	11	43	4	2	114

Personale mediamente in servizio durante l'anno ed il relativo costo medio unitario aziendale	Consistenza media annua	Consistenza media annua
Divisione ferroviaria	2022	2021
Sede Padova	25,50	18,83
Piove di Sacco	25,42	25,50
totale	50,92	44,33
Costo medio annuo	51.807	54.459
Divisione Navigazione Interna		
Rovigo – Cavanella d'Adige	51,25	49,17
Mira	3,50	4
totale	54,75	53,17
Costo medio annuo	56.456	57.220

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, in precedenza incaricato anche della revisione legale dei conti (articolo 2427, primo comma, n. 16 C.c.), al netto dei contributi e delle spese previdenziali. Con verbale di assemblea ordinaria del 25/11/2022 è stato nominato il nuovo Sindaco Unico che rimarrà in carica fino all'approvazione del bilancio 2024.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	40.000	16.000

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale / o dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete, al netto dei contributi e delle spese previdenziali. Con verbale di assemblea ordinaria del 25/11/2022 è stato nominato il nuovo Revisore Legale che rimarrà in carica fino all'approvazione del bilancio 2024.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	45.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	45.000

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	

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:

- Regione Veneto per trasferimento di fondi per la gestione corrente e la realizzazione di investimenti;
- 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;
- ARPAV per rilievi geoambientali, verifica di sicurezza impianti messa a terra e attrezzature;
- 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.

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 31/12/2022	Euro	497.093
5% a riserva legale	Euro	24.855
a riserva straordinaria	Euro	472.238
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 Zancopè 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 2022

RELAZIONI D.LGS 175/2016

ALLEGATO AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2022

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;
- rimborsi di costi del personale per distacco a Sistemi Territoriali di personale dedicato;
- rilascio contrassegni per la navigazione nella Laguna Veneta.

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

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

In considerazione della prossima fusione della società Sistemi Territoriali SpA in Infrastrutture Venete Srl come da progetto di fusione approvato in assemblea straordinaria del 22.07.2021, si è provveduto ad elaborare delle simulazioni di budget sui ricavi emergenti e costi cessanti successivi a tale incorporazione che dimostrano un sostanziale equilibrio in campo economico.

Per semplificare ed agevolare la gestione ed il monitoraggio degli investimenti si utilizza un apposito sw denominato "Qlik", che rappresenta un efficiente strumento di lavoro a supporto dei vari RUP.

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

Valore produzione – Ricavi	2020	2021	%	2022	%
CDS TPL Trenitalia	140.200.000	146.000.000	4,14	146.100.000	0,07
CDS TPL Sistemi Territoriali	15.199.996	15.275.996	0,50	15.484.311	1,36
CDS TPL Trenitalia INDIVISI				10.192.918	
Funzionamento RETE*	1.430.757	2.142.745	49,76	2.814.173	31,33
Funzionamento Navigazione	4.422.349	4.913.239	11,10	4.900.000	- 0,27
Funzionamento TPL*	1.600.000	918.319	- 42,61	1.057.502	15,16
Nolo MR	226.560	453.120	100,00	459.917	1,50
Pedaggio AM	748.489	898.264	20,01	956.802	6,52
Service	320.000	320.000	-	323.350	1,05
Canoni fitti e attraversamenti	38.874	38.223	- 1,67	37.731	- 1,29
Contrassegni targhe LV**	199.069	137.255	- 31,05	97.455	- 29,00

* Rimodulazione nel 2021 tra i contributi di funzionamento della Rete e del TPL, che ricomprende dal 2022 anche la quota per gli INDIVISI (€ 130.000,00)

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

L'incremento verificatosi nel 2022 del contributo per il funzionamento della rete, definito con DGR n. 1109 del 13.09.2022, è collegato ai maggiori costi richiamati nel Piano triennale dei fabbisogni del personale, in particolare del personale dedicato all'Elettrificazione, per € 250.000,00 e all'incremento dei prezzi dei materiali da costruzione per € 100.000,00.

	2020	2021	2022
Margine Operativo Lordo - E.B.I.T.D.A.	€ 737.030	€ 672.534	€ 1.253.267
utile netto	€ 90.637	€ 680.992	€ 497.093

Posizione finanziaria	2020	2021	2022
disponibilità liquide	40.342.244	26.311.569	66.816.162
debiti finanziari	0	0	0
saldo	40.342.244	26.311.569	66.816.162

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. L'incremento significativo della liquidità nel 2022 si deve sia al completo anticipo del IV trimestre dei CDS in gestione, compreso quello relativo agli “INDIVISI”, sia all'erogazione da parte della Regione del contributo a compensazione dei minori ricavi da bigliettazione causa Covid-19 di totali € 21.505.665,41 anni 2020-2021, di cui versati a Trenitalia € 15.662.056,54 e parte nel 2023. Si segnala tuttavia il progressivo accumulo di credito IRES che, al netto delle compensazioni equivale oggi ad € 14.494.482,03, dovuto alla ritenuta applicata del 4%, prevista dall'articolo 28, 2° comma, del D.P.R. n.600/1973, sui contributi erogati (ad eccezione di quelli destinati ad investimenti) e quindi l'insorgere di un progressivo sbilanciamento finanziario. La Società si è attivata su più fronti per risolvere questa potenziale criticità ad oggi rimasta irrisolta.

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.

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 e diversificazione dei conti correnti per tipologie di contributo e relativa spesa con distinzione tra settore ferroviario e navigazione e tra funzionamento e investimenti;
- (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 business consente altresì la valutazione del rischio a livello di singola attività condotta.

Si ritiene opportuno richiamare l’intervento sospensivo del TAR di Venezia con riferimento all’affidamento a nuova impresa dei servizi ferroviari oggi svolti da Sistemi Territoriali SpA, come già dettagliato in Nota Integrativa nei “Fatti intervenuti dopo la chiusura”. Di conseguenza si potrebbe verificare uno slittamento dei tempi previsti del progetto di fusione di Sistemi Territoriali in Infrastrutture Venete, la cui efficacia è condizionata dall’affidamento in via definitiva al nuovo gestore, e quindi del passaggio delle liquidità che sarebbero state destinate all’acquisto di nuovo materiale rotabile, in particolare con riferimento ai n. 6 elettrotreni EMU 160 coperti in parte dai fondi FSC 2014-2020 e in parte da autofinanziamento. I flussi di cassa prospettici della società, innanzi a tale possibile scenario, sono comunque sufficienti a far fronte ai propri impegni finanziari nei 12 mesi successivi alla data di approvazione del presente bilancio.

Conclusioni

Tralasciando quest’ultimo scenario solo potenziale, da quanto in precedenza illustrato, considerato 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.

ALLEGATO AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2022

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 e un revisore legale in forma societaria;
- 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 unico

DEVIVO Michele (scadenza: approvazione bilancio al 31/12/2024)

Revisore legale

EPYON Audit S.r.l. (scadenza: approvazione bilancio al 31/12/2024)

Direttore Generale

GROSSO Alessandra (in carica dal 16/03/2023)

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 a febbraio 2022 una richiesta di personale integrativo per complessive n. 19 unità, di cui n. 13 dedicate al nuovo reparto della manutenzione della linea elettrificata, in relazione al Piano Triennale per i fabbisogni di personale ai sensi della L.R. 39/2001. A seguito approvazione di tale richiesta da parte della Regione con DGR n. 566 del 20.05.2022, nel corso del 2022 sono state assunte n. 6 unità (vi è stata anche n. 1 cessazione) e si è dato corso nel trimestre a n. 4 procedure di selezione di personale per un totale di n. 10 unità.

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. 33/2013)

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 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 redige:

- il Programma Triennale dei Lavori Pubblici e relativi aggiornamenti annuali ai sensi art. 21, D.Lgs. 50/2016;
- il Piano triennale di Prevenzione Corruzione e trasparenza ai sensi D.Lgs 33/2013 e L.190/2012;

La Società si affida a un Broker assicurativo per:

- l'identificazione, analisi e valutazione dei rischi gravanti sulla Società in attinenza all'espletamento delle attività istituzionali ed all'assetto normativo di riferimento;
- la realizzazione di un programma assicurativo, con aggiornamento continuo, finalizzato all'ottimizzazione delle coperture ed alla razionalizzazione dei costi.

In questa ottica di efficientamento ai fini assicurativi, la Società si è avvalsa dei servizi di una ditta specializzata (Praxi SpA) per la stima del valore a nuovo e del valore attuale di tutti i beni patrimoniali a disposizione.

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 2022

ANALISI CONTO ECONOMICO PER ATTIVITÀ

CONTO ECONOMICO - anno 2022		TPL	RETE	UNI	SERVIZI EXTRA	GESTIONE INVESTIMENTI	TOTALE
A	VALORE DELLA PRODUZIONE						
1	ricavi delle vendite e prestazioni	459.917	956.802		323.350	4.648.132	6.388.201
2	variazioni rimanenze magazzino		14.591	4.391			18.981
3	rimanenze lavori			7.113		429.668	436.781
4	incremento immobilizz.						-
5	altri ricavi e proventi	15.397	75.850	117.434	1.175.678		1.384.358
5*	altri ricavi (contributi c/esercizio)	172.766.306	2.814.173	4.957.221	24.445	14.826.927	195.389.071
	Totale valore della produzione (A)	173.241.619	3.861.416	5.086.158	1.523.472	19.904.727	203.617.393
B	COSTI DELLA PRODUZIONE						
6	per materie prime	10.689	133.820	207.836		21.478	373.824
7	per servizi	172.123.801	2.172.309	1.442.875	82.637	10.001.788	185.823.409
8	per godimento di beni di terzi	75.569	24.458	63.722		6.066.432	6.230.182
9	per il personale:						-
a	salari e stipendi	498.788	875.927	2.180.960	489.472		4.045.148
b	oneri sociali	103.198	250.407	661.696	127.904		1.143.204
c	t.f.r.	40.615	68.445	146.287	32.370		287.717
e	altri costi (premio)	58.180	70.983	102.018	21.742		252.923
	totale personale	700.781	1.265.762	3.090.961	671.489	-	5.728.992
10	ammortamenti e svalutazioni:						
a	amm.to immob. immateriali	16.735	99.719	22.064		202.791	341.309
b	amm.to immob. materiali	256.286	116.459	74.945		3.612.237	4.059.927
c	altre svalutazioni						-
	totale ammortamenti e svalutazioni	273.020	216.178	97.010	-	3.815.028	4.401.236
11	variazioni rimanenze						-
12/13	accantonamenti	-	7.500		49.000		56.500
14	oneri diversi di gestione	23.236	48.130	48.510	272.813	-	392.690
	Totale costi della produzione (B)	173.207.096	3.868.158	4.950.914	1.075.939	19.904.727	203.006.834
	DIFF. VALORE/COSTI PRODUZ. (A-B)	34.523	(6.742)	135.244	447.533	-	610.559
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
15	proventi da partecipazioni						
16	altri proventi finanziari:		5.026	404			
d	prov. div. dai precedenti	-	5.026	404	-	-	5.430
	totale proventi finanziari	-	5.026	404	-	-	5.430
17	interessi e altri oneri finanziari	(1.442)	(2.553)	(5.739)	0	0	(9.734)
	Totale proventi ed oneri finanziari (C)	(1.442)	2.473	(5.336)	0	0	(4.304)
D	RETT. VALORE ATT. FINANZ.						
19	svalutazioni						
a	di partecipazioni						
	Totale rettifiche (D)	-	-	-	-	-	-
	RISULTATO PRIMA D.IMPOSTE (+A-B+C+D)	33.081	(4.269)	129.909	447.533	0	606.255
20	IMPOSTE SUL REDDITO ESERCIZIO				(109.162)		(109.162)
21	utile (perdita) dell'esercizio	33.081	(4.269)	129.909	338.371	0	497.093

Allegati al Bilancio 2022

BILANCI SOCIETA' PARTECIPATE

INTERPORTO DI ROVIGO S.P.A.,
VIALE DELLE INDUSTRIE 53 - 45100 - ROVIGO - RO

Codice fiscale 00967830290

Capitale Sociale interamente versato Euro 6.904.887,00

Iscritta al numero 00967830290 del Reg. delle Imprese - Ufficio di

Iscritta al numero del R.E.A.

BILANCIO D'ESERCIZIO DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022

Redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis C.C.

		31/12/2022	31/12/2021
Stato patrimoniale			
Attivo			
A)	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B)	Immobilizzazioni		
I -	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	148.309	128.075
II -	<i>Immobilizzazioni materiali</i>	26.934.223	16.941.132
III -	<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	20.780	2.620.356
	Totale immobilizzazioni (B)	27.103.312	19.689.563
C)	Attivo circolante		
II -	Crediti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.496.340	707.030
	esigibili oltre l'esercizio successivo	167.564	104.003
	Totale crediti	1.663.904	811.033
IV -	<i>Disponibilità liquide</i>	1.541.266	1.898.709
	Totale attivo circolante (C)	3.205.170	2.709.742
D)	Ratei e risconti	41.343	42.354
	Totale attivo	30.349.825	22.441.659
Passivo			
A)	Patrimonio netto		
I -	<i>Capitale</i>	6.904.887	6.904.887

IV -	Riserva legale	20.708	10.689
VI -	Altre riserve	355.710	69.002
IX -	Utile (perdita) dell'esercizio	418.440	200.377
	Totale patrimonio netto	7.699.745	7.184.955
B)	Fondi per rischi e oneri	271.578	20.741
C)	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	123.488	110.888
D)	Debiti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.249.727	1.055.840
	esigibili oltre l'esercizio successivo	6.349.708	4.214.197
	Totale debiti	7.599.435	5.270.037
E)	Ratei e risconti	14.655.579	9.855.038
	Totale passivo	30.349.825	22.441.659
		31/12/2022	31/12/2021
Conto economico			
A)	Valore della produzione		
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.991.790	1.355.526
5)	altri ricavi e proventi		
	altri	772.311	604.777
	Totale altri ricavi e proventi	772.311	604.777
	Totale valore della produzione	3.764.101	1.960.303
B)	Costi della produzione		
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	16.744	6.462
7)	per servizi	1.440.534	520.494
8)	per godimento di beni di terzi	133.553	69.532
9)	per il personale		
	a) salari e stipendi	250.022	160.379
	b) oneri sociali	73.891	48.722
c), d), e)	trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	25.506	14.939
	Totale costi per il personale	349.419	224.040
10)	ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	918.067	638.001

d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			5.783	52.262
Totale ammortamenti e svalutazioni			923.850	690.263
12)	accantonamenti per rischi		6.619	8.965
14)	oneri diversi di gestione		194.589	148.190
Totale costi della produzione			3.065.308	1.667.946
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)			698.793	292.357
C)	Proventi e oneri finanziari			
16)	altri proventi finanziari			
d) proventi diversi dai precedenti				
	altri		12.029	124
Totale proventi diversi dai precedenti			12.029	124
Totale altri proventi finanziari			12.029	124
17)	interessi e altri oneri finanziari			
	altri		226.162	56.653
Totale interessi e altri oneri finanziari			226.162	56.653
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)			-214.133	-56.529
D)	Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie			
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)			484.660	235.828
20)	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
	imposte correnti		66.220	35.451
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			66.220	35.451
21)	Utile (perdita) dell'esercizio		418.440	200.377

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro

RELAZIONE REVISORE LEGALE



Infrastrutture Venete S.r.l.

Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022

**Relazione della società di revisione indipendente
ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39**

**Relazione della società di revisione indipendente
ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39**

Al Socio Unico di
Infrastrutture Venete S.r.l.

RELAZIONE SULLA REVISIONE CONTABILE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Infrastrutture Venete S.r.l. (la Società), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2022, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2022, 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

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione.

Siamo indipendenti 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.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Altri aspetti

Il bilancio d'esercizio di Infrastrutture Venete S.r.l. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è stato sottoposto a revisione contabile da parte del Sindaco Unico e Revisore Legale dei conti, Dott. Murari, che ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c.. Il Sindaco Unico e Revisore Legale in data 08 aprile 2022 ha espresso, nella sua relazione unitaria al bilancio chiuso al 31 dicembre 2021, un giudizio senza rilievi.

Responsabilità dell'Amministratore Unico e del 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 dallo stesso 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 della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri 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 nostro 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), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro 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;
- abbiamo 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;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall'Amministratore Unico, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti 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, siamo tenuti 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 nostro giudizio. Le nostre 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;
- abbiamo 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.

Abbiamo 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.

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 di Infrastrutture Venete S.r.l. è responsabile per la predisposizione della relazione sulla gestione della Società al 31 dicembre 2022, inclusa la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (ISA Italia) n°720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio di Infrastrutture Venete S.r.l. al 31 dicembre 2022 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di Infrastrutture Venete S.r.l. al 31 dicembre 2022 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. 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Milano, 14 aprile 2023

Epyon Audit S.r.l.



Cesare Zanotto
(Revisore Legale)

RELAZIONE SINDACO UNICO

INFRASTRUTTURE VENETE S.R.L.

SEDE IN PIAZZA G. ZANELATO, 5 – 35131 PADOVA

CAPITALE SOCIALE EURO 4.000.000,00 I.V.

CODICE FISCALE E PARTITA IVA : 03792380283

ISCRITTA AL REGISTRO DELLE IMPRESE DI PADOVA AL N. 03792380283

N. REA PD-337811

RELAZIONE DEL SINDACO UNICO ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI IN OCCASIONE DELL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2022 REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2429, CO. 2, C.C.

Egregio Socio Unico della Società INFRASTRUTTURE VENETE S.R.L.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del Collegio Sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili, pubblicate a dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi porto a conoscenza con la presente relazione.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio della Infrastrutture Venete S.r.l. al 31.12.2022, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un utile d'esercizio di euro 497.092,55. Il bilancio è stato messo a mia disposizione nel termine di legge.

Il Sindaco Unico non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste nella Norma 3.8. delle "Norme di comportamento del Collegio Sindacale di società non quotate" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti "EPYON Audit S.r.l." mi ha consegnato la propria relazione datata 14 aprile 2023 contenente un giudizio senza modifica.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale il bilancio d'esercizio al 31.12.2022 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della Vostra Società ed è stato redatto in conformità alla normativa che ne disciplina la redazione.

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

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo concreto funzionamento.

Ho incontrato l'Amministratore Unico e, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilevato particolari da segnalare.

Ho acquisito dall'Amministratore Unico, attraverso risposte con adeguato anticipo, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Società e, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da riferire.

Con il soggetto incaricato della revisione legale ho scambiato tempestivamente dati e informazioni rilevanti per lo svolgimento dell'attività di vigilanza.

Ho acquisito informazioni dall'Organismo di Vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del Modello Organizzativo d.lgs. 231/20001 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 anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, 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 dal Socio ex art. 2408 c.c. o ex art. 2409 c.c..

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri e osservazioni previsti dalla legge.

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

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale, "il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società Infrastrutture Venete S.r.l. al 31.12.2022, 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".

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

3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta e il giudizio espresso nella relazione di revisione rilasciata dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, non rilevo motivi ostativi all'approvazione, da parte del Socio Unico, del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, così come redatto dall'Amministratore Unico.

Il Sindaco Unico concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dall'Amministratore Unico nella nota integrativa.

Venezia, 14-04-2023

Firmato Il Sindaco Unico

