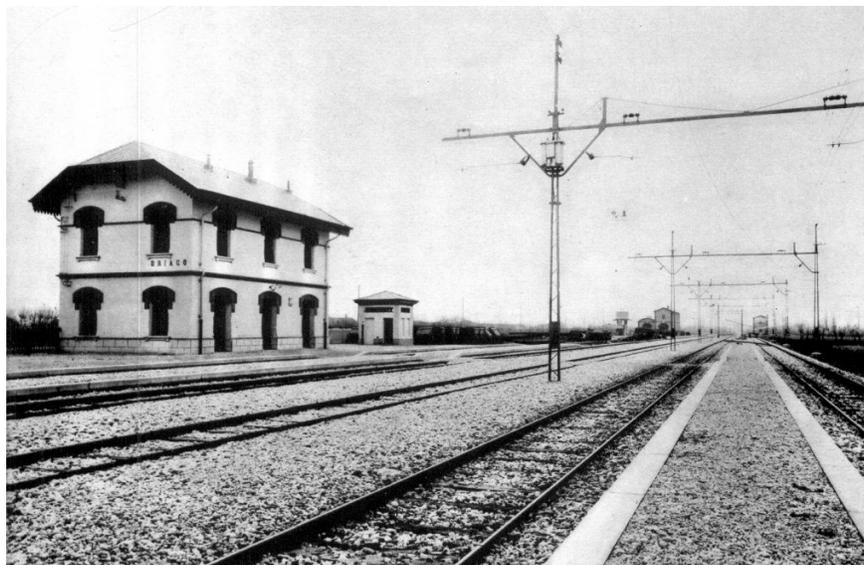


Bilancio 2023



**BILANCIO ESERCIZIO
2023**

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 2023

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 31/12/2023, sottoposto alla Vostra approvazione, riporta un risultato netto pari a euro 492.966,89 dopo ammortamenti per euro 4.385.534,64 ed imposte di competenza per euro 324.031,00.

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 direttrice Bologna/Verona/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 delle infrastrutture e degli impianti, sia per il settore ferroviario che per il settore della navigazione interna, con specifici finanziamenti a copertura di natura regionale, ministeriale, comunitaria e risorse del Piano Complementare al PNRR.

In ragione degli slittamenti dei lavori per il completamento dell'Elettrificazione della linea ferroviaria Adria – Mestre, anche per le difficoltà nel reperimento di risorse personali tecniche, nonché dei ritardi negli affidamenti causati dai naturali tempi di assimilazione del nuovo Codice degli Appalti entrato in vigore dal 01.07.2023, le attività programmate di manutenzione ordinaria dell'infrastruttura ferroviaria hanno subito un significativo ritardo e sono stati rivisti i cronoprogrammi per l'acquisto di nuovo materiale rotabile, prevedendo la consegna nell'esercizio 2024 dei n. 2 treni "ibridi" Stadler e dei n. 3 convogli elettrici POP da 420 posti e nell'esercizio 2025 dei n. 6 elettrotreni EMU160.

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 SpA 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 Comuni.

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 prevedeva l'assunzione di n. 19 ulteriori unità personale, oltre alla sostituzione del personale cessato. Nel corso dell'anno si è perfezionata l'assunzione di ulteriore nuovo personale con contratti a tempo indeterminato e conseguente minor ricorso al lavoro somministrato, anche se l'utilizzo di tale modalità permane significativo per le difficoltà esperite nel reperire personale tecnico specializzato, in particolare per le attività di manutenzione nel settore ferroviario.

Le dinamiche inflazionistiche e i correlati aumenti dei tassi d'interesse che hanno caratterizzato l'annualità 2023, se da una parte hanno determinato un significativo aumento dei costi di approvvigionamento delle materie prime e la revisione sistematica dei quadri economici riferiti a vari interventi di investimento, dall'altra hanno consentito alla Società di sfruttare attivamente le risorse finanziarie rese disponibili da un'efficiente gestione delle erogazioni anticipate da parte del socio Regione del Veneto.

Con decorrenza dal 01.07.2023, ai sensi del combinato disposto dell'art. 62, comma 1, e dell'art. 2, comma 1, dell'All. II.4 del D. Lgs. n. 36/2023 (nuovo Codice dei contratti pubblici), si è resa necessaria la qualifica della Stazione Appaltante per gli affidamenti di contratti di lavori di importo superiore a 500 mila euro e di servizi e forniture d'importo superiore alle soglie previste per gli affidamenti diretti. La Società si è attivata nei tempi per dimostrare la sussistenza dei requisiti premianti necessari, ottenendo la qualifica di Stazione Appaltante sia per Lavori che per Servizi e Forniture al livello L1 (senza limiti di importo).

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. 52 del 26.01.2023 è stata assegnata una disponibilità finanziaria di **€ 977.587,00** per l'anno 2023 finalizzata alla gestione delle spese di funzionamento sostenute dalla direzione aziendale preposta alla gestione del settore del trasporto pubblico locale ferroviario.

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

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

Inoltre, avendo quindi la più ampia facoltà di disporre verifiche e controlli sui servizi e sull'osservanza dei parametri del servizio reso, Infrastrutture Venete si è dotata, dal 1° settembre 2020, di una squadra di n. 3 verificatori aventi il preciso 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. A partire dal mese di maggio 2023 vengono impiegate n. 4 risorse per il monitoraggio dei servizi gestiti in forza dei Contratti di Servizio sotto riportati.

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 2023
Servizio T.P.L. Linee regionali – CDS anno 2023	€ 147.400.000,00
Quota investimenti CDS anno 2023	€ 5.995.705,16
Totale	€ 153.395.705,16

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 2023, ma nell'ambito della definitiva chiusura dell'anno 2022, Infrastrutture Venete s.r.l. ha provveduto al pagamento del 20% residuo della rata del IV Trimestre 2022 detratto dell'importo delle penali ammontanti a € 618.050,00.

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 2023 pari a € 5.995.705,16 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.

GESTIONE DEL CONTRATTO

Per gli anni 2020, 2021 e 2022 i CER trasmessi a Infrastrutture Venete rispettivamente il 07/03/2022, il 27/10/2022 e il 06/10/2023 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.

Proroga tecnica del Contratto di servizio denominato “Contratto di Servizio per il Trasporto Pubblico Ferroviario di interesse Locale e Regionale sulle linee Adria-Mestre, Rovigo-Chioggia e Rovigo-Verona per un periodo massimo di anni 3 (tre) nelle more del subentro di un nuovo gestore a seguito di procedura ad evidenza pubblica – periodo 01/01/2020 – 31/12/2022)

Servizio	Contributo 2023
Servizio T.P.L. Linee AM, RO-CHI, RO-VR – CDS anno 2023	€ 15.935.849,00
Totale	€ 15.935.849,00

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 2022, a seguito delle risultanze emerse dall’attività di monitoraggio e dall’esame dei parametri di servizio contrattualmente previsti, sono state quantificate penali pari a € 255.323,12. Tali risorse, sommate alle sanzioni e agli importi del Fondo Sanzioni Utenti degli anni passati (pari ad un totale di € 522.841,97), sono state destinate alla copertura delle spese previste per l’adeguamento del materiale Aln 668/663 facente parte del parco rotabile di Sistemi Territoriali. Nello specifico quest’ultimo intervento è ammontato a € 515.141,80, per cui il residuo - calcolato pari a € 8.700,17 - è stato trattenuto nella prima fattura utile.

È in corso la quantificazione delle penali comminabili, per il servizio 2023, a Sistemi Territoriali sia a seguito delle risultanze emerse durante le attività di monitoraggio che dall’esame dei parametri di servizio, per quanto contrattualmente applicabile.

Con riferimento a quanto previsto all’art. 6 del Contratto di Servizio, la Società ha provveduto ad autorizzare il differenziale di sovra contribuzione per € 236.008,00, emerso dal confronto tra PEF e CEC normalizzato prodotto da Sistemi Territoriali. Di conseguenza è stato richiesto alla Regione del Veneto il saldo del 20% del contributo del IV° trimestre 2023 decurtato del suddetto importo.

SOTTOSCRIZIONE PROROGA AL 2024 DEL CONTRATTO DI SERVIZIO

A causa delle dinamiche giudiziarie legate all'affidamento a nuova impresa ferroviaria del servizio di trasporto in esame, la scadenza del Primo Contratto di Proroga Tecnica con Sistemi Territoriali S.p.A., fissata al 31/12/2023, rischiava di determinare l'interruzione del servizio di trasporto pubblico e, pertanto, la risoluzione di tale situazione di elevata criticità ha imposto l'adozione di misure emergenziali volte a tutelare il superiore interesse pubblico connesso alla prosecuzione regolare del servizio pubblico di trasporto.

Come fatto per il 2023, per il 2024 si è ricorsi all'applicazione dell'Istituto della "Proroga Tecnica" – data ai sensi del comma 5 dell'articolo 5 del Regolamento (CE) n. 1370/2007, come modificato dal Regolamento (UE) 2338/2016 – in condizioni di emergenza e per non incorrere in "interruzione del servizio stante".

In data 23/11/2023 Infrastrutture Venete S.r.l. e Sistemi Territoriali S.p.A. hanno sottoscritto la Seconda Proroga Tecnica del Contratto di Servizio denominato "Proroga tecnica del Contratto di Servizio per i servizi ferroviari di interesse regionale e locale sulle linee Adria-Mestre, Rovigo-Chioggia e Rovigo-Verona per un periodo massimo di anni 3 (tre) nelle more del subentro di un nuovo gestore a seguito di procedura ad evidenza pubblica – periodo 01/01/2020 – 31/12/2022 - CIG: 66256993C8" per un periodo massimo di anni 1 (uno) – periodo dal 01/01/2024 al 31/12/2024 CIG A02FB55CB8.

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 S.r.l. ha presentato in data 16/02/2023 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, poi rinviando l'esame del ricorso al 12/07/2023 su richiesta di Trenitalia S.p.A..

Il giorno 28/08/2023 il Tribunale Amministrativo Regionale per il Veneto ha pronunciato la sentenza sul ricorso proposto da Arriva Italia Rail S.r.l. contro Infrastrutture Venete S.r.l. e nei confronti di Trenitalia S.p.A., integrato da motivi aggiunti dalla ricorrente in data 08/05/2023 per l'annullamento della Determina di aggiudicazione efficace, dichiarando che il ricorso introduttivo e i motivi aggiunti di Arriva Italia Rail S.r.l. sono inammissibili e infondati nel merito.

In data 28/11/2023, decorsi tre mesi dalla pubblicazione della Sentenza del TAR, Arriva Italia Rail S.r.l. ha interposto, al Consiglio di Stato, appello con istanza cautelare contro la suddetta sentenza, di cui l'udienza è stata fissata il giorno 19/12/2023. Tal giorno il Consiglio di Stato ha rinviato la trattazione del ricorso all'udienza pubblica del 22/02/2024 e successivamente si è riservato la decisione a data da destinarsi.

Con sentenza definitiva del 14.03.2024 prot. n. 2424E0004587, Il Consiglio di Stato ha respinto il suddetto appello e confermato, per l'effetto, la sentenza impugnata.

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.

Ai fini dell’attuazione dell’Accordo di Programma, ed in particolare per dare completa esecutività delle previsioni dell’Art. 6 *Programmazione dei servizi interregionali assegnati alla Regione del Veneto*, Infrastrutture Venete ha proposto alla Regione un progetto, di durata pluriennale, basato su azioni di supporto, mantenimento e miglioramento dell’offerta ferroviaria e dei livelli di esercizio relativi ai servizi in oggetto. Nello specifico verranno inquadrate sia attività di studio e verifica tecnica relative all’analisi della evoluzione della domanda, della capacità di trasporto dell’infrastruttura, della struttura d’orario e dei collegamenti nazionali sia iniziative volte alla integrazione e digitalizzazione dei servizi, anche sotto il punto di vista delle tariffe dei sistemi di vendita. In accoglimento della suddetta proposta la Regione Veneto con DDR n. 539/2023 della Direzione Infrastrutture e Trasporti ha assegnato, e liquidato in data 21.12.2023, l’importo di € 889.291,80.

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 E GESTIONE DEL CONTRATTO

Il corrispettivo – a netto di IVA – definito per l'annualità 2023 è pari a € 10.192.918,18.

Nel 2023, ma nell'ambito della definitiva chiusura dell'anno 2022, Infrastrutture Venete S.r.l. ha provveduto al pagamento della rata del IV trimestre 2022 detratto dell'importo delle penali ammontanti a € 68.425,00 verificate in sede di Comitato Tecnico di Gestione del Contratto del 01/02/2023. A seguito della trasmissione della puntualità consolidata del II, III e IV trimestre 2022, è stato ricalcolato l'importo delle penali rilevando una differenza di € 150,00 a favore di Trenitalia S.p.A., regolata con apposita nota di addebito. L'importo definitivo delle penali 2022 ammonta pertanto a € 68.275,00.

RISORSE DI CAPITALE PER INVESTIMENTI

In coerenza con quanto disposto dalla Legge di Bilancio 2020 all'art. 1 comma 685, per i servizi interregionali lungo la direttrice Bologna-Brennero 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.

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 € 75.801.250,00 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	Importo non ancora erogato
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 31/12/2023:

- 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 rimorchiate 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 2023 risulta di € **5.327.694,53**, 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 2023 € 4.823.761,25, 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 della Società al 31/12/2023 concesso 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 e liquidato con mandato n. 51636 del 16.11.2020 a Infrastrutture Venete. Successivamente alla rendicontazione pervenuta e liquidata nell'anno 2022 per € 175.051,27, Trenitalia ha presentato in data 24.10.2023 la rendicontazione finale per € 695.851,73, liquidata alla stessa in data 06.12.2023. La differenza di € 29.097,00 è stata restituita alla Regione come indicato nel DDR n. 613/2023.

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 per un valore totale di € 36.871.800,00, mediante subentro parziale nella titolarità dell'Accordo Quadro stipulato in data 30/07/2021 tra Trenitalia S.p.A. e Alstom Ferroviaria S.p.A. con cessione a titolo oneroso per un importo una tantum 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.

A causa della ritardata consegna dei treni, prevista per la seconda metà del 2023 dal Contratto Applicativo con Alstom Ferroviaria S.p.A. stipulato in data 15.10.2021, e manifestata l'esigenza, da parte di Trenitalia S.p.A., di avvalersi immediatamente dei suddetti convogli ferroviari, Infrastrutture Venete S.r.l., tramite Atto Aggiuntivo sottoscritto in data 22.11.2023 prot. n. 23560, ha provveduto a rinviare la consegna dei treni, sostituendo l'originario programma con un'ulteriore pianificazione delle consegne da eseguire, con la cadenza di un treno al mese, nell'arco temporale compreso tra gennaio 2025 e giugno 2025. Nello stesso Atto si dispone la transazione delle penali per ritardata consegna, quantificata in € 458.877,00, da compensare con la fornitura di n. 1 carrello portante e n. 1 carrello motore, destinati alla manutenzione dei suddetti treni.

Relativamente alla copertura dell'investimento, 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). Previsto, quindi, un autofinanziamento totale di € 13.273.840,00, sostenuto in parte dalla liquidità proveniente dalla fusione per incorporazione di Sistemi Territoriali S.p.A., in parte dall'attivazione del noleggio degli stessi convogli.

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 2022 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", la cui liquidazione, richiesta in data 30.01.2023 con prot. n. 1762, è avvenuta in data 09.03.2023.

Residua, quindi, la necessità di autofinanziamento da parte della Società per € 2.889.078,00.

Come previsto all'art.3 lett. g) dell'Atto di Cessione n. 18118 del 02.12.2021, la Società ha esercitato nel 2023 l'opzione per l'acquisto di n. 1 set di attrezzature speciali del valore di € 190.000,00 e del pacchetto istruzione del personale del valore di € 95.000,00. Prevista la copertura con fondi di funzionamento 2024 per quanto riguarda la formazione, mentre per le attrezzature speciali risulta possibile un rifinanziamento del capitolo a finanziamento regionale istituito in attuazione della L.R. 26/2021.

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 e attivazione della suddetta opzione di acquisto la Stadler ha fatturato nel 2022 € 1.272.600 pari al 10% del valore contrattuale e nel 2023 € 28.500,00 pari all'anticipazione del 10% dell'importo per "Set di attrezzature speciali" e "Pacchetto istruzione del personale".

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 SpA 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.

Le spese sostenute dalla Società ad oggi sono rispettivamente di € 3.653.400,00, pari all'anticipo del 20% del contratto stipulato con Alstom Ferroviaria SpA e di € 90.020,00 riferita all'una tantum riconosciuta a Trenitalia. In data 16.05.2022 la Regione ha provveduto a liquidare la prima anticipazione del 10% pari ad € 2.167.000,00, in data 13.10.2022 la seconda anticipazione del 10% a seguito sottoscrizione dell'obbligazione giuridicamente vincolante pari ad € 2.167.000,00, mentre l'erogazione dell'importo rendicontato in data 02.08.2023 di € 3.744.020,00 non è stato ancora autorizzata in attesa del benessere della competente Struttura del MIT.

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.

In data 02.12.2022 è stato liquidato, in favore di Infrastrutture Venete, acconto 10% dell'importo di finanziamento pari a € 2.190.497,98, che successivamente la stessa, in data 23.12.2023, ha provveduto a versare a favore di Trenitalia.

Con DDR 435 del 4.10.2023 del Direttore della Direzione Infrastrutture e Trasporti è stato rivisto il cronoprogramma di spesa, traslandone di un'annualità l'esigibilità.

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. 52 del 26.01.2023 è stata assegnata una disponibilità finanziaria di **€ 3.147.238,00** per l'anno 2023 per la gestione e la manutenzione ordinaria dell'infrastruttura ferroviaria della linea Adria-Mestre, integrata con D.G.R. n. 1112 del 19.09.2023 per **€ 100.000,00** e D.G.R. n. 1440 del 27.11.2023 per ulteriori **€ 100.000,00**.

Interventi sulla rete

Tra le attività ordinarie di gestore ferroviario sono ostate rivolte al mantenimento dell'Autorizzazione di Sicurezza n. IT2120220003 ottenuta in data 25 luglio 2022 da ANSF, al fine di esercire la circolazione ferroviaria in sicurezza:

- erogata la formazione ad una nuova unità del personale di regolazione della circolazione per l'ottenimento della qualifica di DCO di cui all'Allegato C del decreto ANSF 04/2012;
- sono stati conclusi i corsi con ottenimento dei titoli abilitativi del personale impegnato nelle attività di sicurezza ferroviaria di cui all'Allegato C del decreto ANSF 04/2012, relativi al settore segnalamento (quattro unità con qualifica Manutentore ISS), e TE, con quattro unità che hanno ottenuto la qualifica di Operatore TE;
- redatti e pubblicati PIR 2024, previsione PIR 2025 e Carta dei Servizi secondo la normativa di settore vigente;
- predisposto il Performance Regime, programma per la rilevazione della puntualità dei treni e imputazione delle penali per ritardi tra gestore e impresa ferroviaria da avviare dal 01.01.2024 su prescrizione di ART.

Nel corso del 2023 si è provveduto alle attività di verifica degli impianti relativi al sistema CTC (controllo centralizzato del traffico), RTB (rilevamento temperatura boccole), PAI-PL (Protezione Automatica Integrativa di Passaggio a Livello), e BCA2 da parte delle CVT (Commissioni di Verifica Tecnica) nonché predispostala documentazione per la domanda di AMIS (autorizzazione di messa in servizio) ad ANSFISA.

Parallelamente all'attività di ammodernamento della linea con interventi di investimento di carattere incrementativo, 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, quindi importanti interventi di manutenzione alle opere d'arte presso i ponti metallici con sistemazione degli attacchi e traverse.

Avviata 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 2023
REGIONALE	gg feriali	457.311,40	130.570,80	326.740,60	€ 642.663,66	€ 903.326,32
REGIONALE	gg Festivi	40.966,04	11.699,81	29.266,23	€ 49.551,72	€ 67.122,48
INVIO	gg Festivi	41.950,83	17.229,55	24.721,28	€ 41.146,82	€ 71.216,83
					€ 733.362,20	1.041.665,63

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 12/12/2022 – 10/12/2023 (data del cambio orario) per un importo stimato in € 1.041.665,63 a fronte di una percorrenza stimata di Trkm 541.943,29 nel periodo.

Il confronto in tabella per l'anno di competenza 2023 tiene conto dei km effettuati dal 11.12.2023 al 31.12.2023 e del costo traccia incrementato per tale periodo con riferimento al PIR 2024.

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 Regolatoria ART

In data 1° dicembre 2023 è stata prodotta all'Autorità di Regolazione dei Trasporti (ART) la Contabilità Regolatoria 2022 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 della stessa Autorità n. 96/2015, n. 121/2020, n. 195/2020 e n. 95/2023. Con tale ultima delibera l'ART ha provveduto alla revisione dei criteri per la determinazione dei canoni di accesso e l'utilizzo dell'infrastruttura ferroviaria approvati con la delibera n. 96/2015 e all'estensione e specificazione degli stessi per le reti regionali interconnesse, tra le quali figura la linea Adria-Mestre in gestione alla Società. Come indicato nella misura 66 dell'Allegato A della delibera n. 95/2023 il Fascicolo di contabilità regolatoria è costituito dagli schemi contabili rappresentati, in particolare, dal Conto Economico e dallo Stato Patrimoniale relativi al Pacchetto Minimo di Accesso (come definito all'art. 13, comma 1, del D. Lgs. 112/2015) e ai servizi accessori forniti in impianto, con distinzione tra costi diretti/indiretti ed evidenza della conciliazione tra i valori della contabilità regolatoria e i valori del bilancio di esercizio.

Con Prescrizione n. 6.3.3 della delibera n. 165/2021 e successiva delibera n. 141/2022, l'ART ha disposto alla Società di adottare per l'orario di servizio 2022-2023, come già fatto in precedenza per l'orario 2021-2022, gli stessi valori di canoni e tariffe per l'accesso alle infrastrutture ed ai servizi assunti dal gestore dell'Infrastruttura Ferroviaria Nazionale R.F.I. S.p.A. per il medesimo orario, come esposti nel PIR 2023 di R.F.I. S.p.A. – Edizione Giugno 2022, in quanto già adeguati con riferimento agli aspetti inflattivi.

GESTIONE STRAORDINARIA

Con Deliberazione della Giunta regionale n. 315 del 29.03.2023 è stato assegnato alla società per l'anno 2023 un contributo pari ad **€ 795.798,00** per interventi di manutenzione straordinaria dell'infrastruttura ferroviaria della linea Adria-Mestre.

Gli interventi sono:

PRGR 1. Lavori di sostituzione deviatoi presso la stazione di Cona Veneta e rinnovo binari di collegamento, per l'importo di € 500.000,00;

PRGR 2. Interventi per la riqualificazione degli edifici e delle aree esterne di pertinenza della stazione di Piove di Sacco lungo la linea regionale Adria – Piove di Sacco – Mestre, per l'importo di € 295.798,00.

PRGR 1.

Tra gli interventi programmati di manutenzione straordinaria dell'armamento ferroviario della linea, previsti nell'elenco delle attività inserite nel PAMI 2023 (Piano Annuale Manutenzione infrastruttura), vi sono interventi di sostituzione di deviatoi e rinnovamento dell'armamento ferroviario. La Società, quindi, con ordine n. AMO230070 prot. 11004 del 24.05.2023 ha affidato allo Studio Tecnico Archimede S.r.l. l'incarico di progettazione esecutiva e di successiva direzione lavori degli interventi di sostituzione di n. 2 deviatoi e rinnovo binari presso la stazione di Cona Veneta della linea Mestre – Adria, avendosi riscontrato notevoli problematiche di regolazione dello scambio. Progetto consegnato in data 26.05.2023 e approvato con Determina del Direttore Generale n. 141 del 01/06/2023 prot. 11455.

L'intervento riguarda la fornitura e l'installazione in opera di 2 nuovi deviatoi 60UNI/250/0,92 con traverse in cap. e controrotaie UIC33, in sostituzione dei vecchi deviatoi con traverse in legno e controrotaie fisse, compresa la fornitura e posa di cassa di manovra elettrica P80 e del set di traversoni, presso la stazione di Cona Veneta, con contestuale rinnovamento dei tratti limitrofi e il risanamento della massicciata per 105 ml. da km 12+767,50 a km 12+872,50. La fornitura dei 2 deviatoi e delle relative casse di manovra elettriche sono state affidate alla ditta Cinel Officine Meccaniche SpA con determina a contrarre n. 119 prot. 8720 del 21.04.2023 e consegnati nel mese di giugno 2023. I lavori sono stati aggiudicati alla ditta CO.RAC.FER Srl con PDC230012 del 14.08.2023 a seguito procedura di gara e Determina efficace n. 200 del 08.08.2023 e si sono conclusi con SAL a tutto il 31.07.2023 datato 31.08.2023 e Certificato di Regolare Esecuzione in corso di sottoscrizione.

PRGR 2.

Con nota prot. n. 11281 del 29.05.2023, nell'ambito degli interventi finalizzati al miglioramento del patrimonio immobiliare e infrastrutturale, la Società aveva richiesto una somma di € 350.000,00, in conto capitale, ad oggetto "Intervento di sistemazione piazzale carburanti presso officina", necessaria per consentire l'avvio del predetto intervento, in quanto garantisce la copertura complessiva dell'investimento, integrando quanto già stanziato con la citata D.G.R. n. 315/2023. In mancanza di riscontro, non si è potuto procedere con l'avvio dell'intervento e si è provveduto, quindi, con ns prot. n. 22371 del 07.11.2023, a presentare istanza di proroga del programma degli interventi 2023, poi concessa con decreto del Direttore della Direzione Infrastrutture e Trasporti n. 517 del 13.11.2023. Si resta in attesa della concessione delle somme integrative, ipotizzando la realizzazione di un primo stralcio, da finanziarsi con le somme oggi disponibili.

DIVISIONE NAVIGAZIONE INTERNA

Nell'anno 2023, 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 2023 e finanziate con il contributo di funzionamento di € 5.164.600,00 autorizzato con DGR 52 del 26.01.2023.

Per quanto riguarda la gestione ordinaria del servizio di manovra delle conche regionali, il 2023 ha visto proseguire i lavori di remotizzazione delle conche regionali gestite da Infrastrutture Venete, in particolare con la conclusione dei lavori presso la conca di Strà, Voltabarozzo, Noventa Padovana, Battaglia Terme e Intestadura, nonché avviati gli interventi per la conca di Portegrandi e Cavallino, prevedendo nel corso dei prossimi anni di gestire da remoto 25 conche.

Il servizio di manovra è proseguito durante l'anno affinando la gestione già avviata nel corso del 2022, introducendo nel periodo estivo dal 1° aprile al 31 ottobre un aumento del personale in manovra con turno giornaliero, per garantire un servizio h24, 7 giorni su 7, a copertura delle cinque postazioni di gestione degli impianti operative in sala manovra.

Il servizio esterno di supporto attivato gli scorsi anni, si è ridotto per il 2023 alla gestione della sola conca di Portegrandi, non ancora automatizzata.

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

- il cofinanziamento dell'intervento di manutenzione straordinaria della Conca di Noventa Padovana;
- sistemazione con rifacimento del pontile di Via Trieste a Dolo (VE);
- fornitura e riposizionamento di briccole nei mandracchi della conca di Battaglia Terme e lungo il Naviglio Brenta;
- manutenzione e riposizionamento della boa foranea all'imbocco di Porto Levante e boe di segnalamento lungo canale;
- scavo in somma urgenza dell'attraversamento del fiume Adige tra le conche dx e sx di Cavanella d'Adige;
- 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, nonché interventi per lo sfalcio di erbe infestanti che crescono lungo i canali e le sponde degli argini del Naviglio Brenta e del Canale Battaglia con il nuovo mezzo d'opera acquistato nel 2022.

A queste hanno fatto seguito durante tutto l'anno le attività manutentive secondo le scadenze 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 di pontone.

Da un punto di vista amministrativo, la società è stata impegnata durante tutto l'anno nei rapporti istituzionali con la Regione Veneto e le sue strutture:

- nella emissione dei pareri tecnici di competenza all'Ispettorato di Porto per il rilascio di concessioni demaniali lungo i orsi d'acqua regionali, nonché per la valutazione dei Piani di Gestione delle Acque in capo ai Comuni;
- nella partecipazione al Tavolo tecnico per la gestione della navigazione istituito dalla Regione;
- partecipazione agli incontri di coordinamento dell'Intesa Interregionale per la gestione della navigazione interna lungo la linea Mantova-Venezia.

A tal fine è in corso, nell'ambito del Piano della Portualità Turistica, la mappatura dei corsi d'acqua regionali in relazione all'aggiornamento delle DGR regionali 4222 e 1120, nonché la loro classificazione. Propedeutico a tale attività, è stata la creazione di un webgis che individua tutte le linee navigabili venete e le loro caratteristiche.

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:

. "Sostituzione del sistema di varo dei panconi della conca di Intestadura e adeguamenti strutturali" – nel 2022 è stato sviluppato il progetto esecutivo e affidati i contratti d'appalto dei lavori con emissione del 1° SAL, nel 2023 il Direttore Lavori ha emesso in data 28/07/2023 il Certificato di ultimazione dei lavori e il RUP successivamente ha emesso il Certificato di regolare esecuzione del servizio in data 28/11/2023.

. "Interventi di adeguamento per la sicurezza idraulica del territorio di San Michele al Tagliamento presso la conca di Bevazzana" - nel 2022 è stato sviluppato il progetto esecutivo, affidati i contratti d'appalto dei lavori e completati gli interventi di bonifica da ordigni bellici preventivi all'inizio dei lavori, nel 2023 sono stati emessi il 1° SAL al 19.05.2023 e il II° SAL al 27.07.2023 e, con decisione a contrarre e aggiudicazione efficace del 21.11.2023, affidato il servizio di collaudo statico delle opere e delle componenti strutturali dei lavori.

Altre attività conto terzi

- Comune di 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 2022. Con Deliberazione di Giunta Comunale n. 145 del 04.09.2023 l'Amministrazione comunale ha approvato un nuovo quadro economico e congiuntamente ha ritenuto di non procedere con l'affidamento del terzo lotto relativo alla progettazione dell'Ambito A1-Piattaforme galleggianti. Come previsto dall'art. 7 del suddetto accordo, la Società ha provveduto a quantificare e rendicontare le spese sostenute con richiesta di rimborso delle stesse.

- Redazione del “Piano della portualità turistica”: con deliberazione n. 1711 del 09.12.2021, impegno di spesa DDR n. 438 del 21.12.2021 e Accordo di collaborazione sottoscritto il 29.12.2021, la Regione ha incaricato Infrastrutture Venete alla redazione del piano della portualità turistica regionale 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. Il suddetto Accordo di collaborazione prevede all'art. 2 la distinzione delle attività in 3 fasi, che dovranno essere espletate mediante la sottoscrizione dei necessari contratti per i servizi tecnici e professionali. La Società, a tal fine, ha provveduto alla costituzione di un Gruppo di Progetto qualificato, formato da n. 6 operatori economici esperti e dipartimenti universitari con capogruppo la società AGRITE.CO e con l'apporto di tale gruppo ha svolto la ricognizione dello stato di fatto, ha eseguito l'analisi della domanda, ha studiato una proposta di rete navigabile e predisposto una proposta di documento Preliminare di P.P.T.. Le molteplici attività, esperite in forza delle assegnate funzioni di stazione appaltante e propedeutiche alla redazione di tale piano, hanno comportato uno slittamento nei tempi previsti all'art. 8 dell'Accordo. Con nota prot. n. 13337 del 27.06.2023 la Società ha richiesto la proroga dei termini, accolta con DDR n. 362 del 09.08.2023 che ne ha prolungato la scadenza da 18 a 32 mesi.

Nell'annualità 2023, il completamento della sottoscrizione dei contratti relativi al Gruppo di Progetto, ha consentito alla Società di richiedere alla Regione il 50% dell'importo di spesa massima, come previsto all'art.10.

- 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 delle suddette attività, raggruppate e distinte in un “Intervento di Manutenzione” e un “Intervento di Revamping”, è stato sottoscritto un Accordo di Programma tra AIPO e Infrastrutture Venete, protocollato al n. 21634 del 30.10.2023. Per quanto riguarda l'“Intervento di Manutenzione”, la Società ha svolto l'attività di committenza ausiliaria e di Stazione Appaltante per il contratto di fornitura dei motori e delle guarnizioni delle porte vinciane per un importo di € 61.000,00, mentre per l'“Intervento di Revamping” del telecontrollo e dell'automazione per la gestione da remoto dalla sala operativa di Cavanella d'Adige (RO), oltre all'attività di Stazione Appaltante, è assegnata la competenza nella fase di esecuzione con redazione del PFTE e della progettazione esecutiva fino alle operazioni di collaudo, assegnando un importo totale di spesa di € 265.918,03.

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 31/12/2015	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	al 31/12/2023
n° natanti censiti	55.144	57.552	59.884	62.596	65.550	68.590	71677	74441	77000
n° contrassegni rilasciati	1827	2408	2332	2712	2954	3040	3087	2764	2559

Al 31.12.2023 risultano attivi n. 36619 contrassegni dei n. 77000 emessi dal 2002 al 2023

La diminuzione del numero dei contrassegni rilasciati negli ultimi due anni è conseguenza degli effetti a medio /lungo termine della D.G.R. n. 780 del 14.05.2015, poi prorogata con D.G.R. n. 345 del 22.03.2017, che ha modificato le procedure di rilascio dei documenti di accompagnamento per i natanti circolanti nella Laguna Veneta, inducendo i possessori di contrassegni LV a convalidare le targhe di tutti i natanti agli stessi riconducibili, richiedendo il contrassegno per ognuna. A partire, quindi, dall'esercizio 2016 si è verificato un notevole incremento di nuove emissioni, con aumenti di circa 200/300 unità ad ogni scaglione di scadenza, fino ad assestarsi nell'anno 2021. Il valore riferito al 2023, seppur ancora in minima parte condizionato dalle citate convalide, può essere considerato come rappresentativo delle effettive nuove emissioni.

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 nel corso dell'esercizio 2022 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 2023 si è consolidata tale modalità di pagamento, unitamente all'utilizzo dell'altra forma di pagamento possibile costituita dai POS, presenti a nolo nelle sedi preposte di Cavanella d'Adige e di Mira.

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 miglie 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 2023

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. In corso d'anno si sono completate le verifiche agli impianti realizzati da parte delle Commissioni di Verifica Tecnica (CVT) ed è stata redatta la documentazione per richiesta AMIS di attivazione ad ANSFISA, la cui autorizzazione per la messa in servizio degli apparati realizzati è prevista entro agosto 2024.

2) ELETRIFICAZIONE 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	Aggiudicazione efficace dei lavori e DL - Avanzamento: 4,63%

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 determina 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 determina n. 101 del 29/03/2023, avvenuta l'aggiudicazione efficace al raggruppamento R.T.I. Sifel S.p.a., Mont-Ele S.r.l. ed Elettri-Fer S.r.l. e contratto PDC230008 sottoscritto in data 21.06.2023;
- con determina n. 130 del 19/05/2023, avvenuta l'aggiudicazione efficace per il servizio di DL e CSE all'RTI "Studio Martini Ingegneria Srl/Ing. Filippo Rigoni Garola/ Ing. Giorgio Ramarro/ PARALLAB S.r.l." e contratto PDC230009 sottoscritto in data 17.07.2023;
- affidamento dell'incarico di collaudatore statico all'ing. Pasqualon G. (ordine PDO230033 del 04/07/2023);
- affidamento servizio di OVC/OVR a Rina Service e realizzate attività propedeutiche all'avvio dei lavori da parte del DL.

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

FONDI DI FINANZIAMENTO	FSC 2021-2027
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 3.250.000
STATO INTERVENTO	In corso - Avanzamento: 70,08%

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 cavidotti 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;
- necessarie varianti individuate come "Progetto di Modifica n. 1", "Variante Migliorativa n. 1" e "Progetto di Modifica n.2", tutte approvate con Determine del Direttore Generale, che hanno elevato l'importo contrattuale a complessivi Euro 2.702.930,23 e concesso una prima proroga di 50 giorni.

4) ADP – Scheda 4 – Sicurezza Ferroviaria – Brentasecca I° stralcio

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	Fine lavori 100%

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 prezzi 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, aggiudicati per l'importo di € 311.874,40 all'impresa Veneta 21 Srl, sono stati dichiarati conclusi in data 26.04.2023 con certificato di ultimazione lavori a firma del D.L. in data 05.05.2023. A seguito applicazione dell'adeguamento dei prezzi ai sensi dell'art. 26 del D.L. 50/2022, come modificato dalla legge di bilancio 2023 (L. 197/2022), l'ammontare complessivo finale dei lavori è risultato pari ad Euro 322.351,50, così come approvato dal Direttore Generale con determina n. 184 del 30/06/2023.

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 – Avanz.to: 1,23% Gruppo II° in fase di progettazione esecutiva – Avanz.to: 2,43% Gruppo III° in fase di progettazione esecutiva – Avanz.to: 2,47%

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'obbligata 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. Acquisito il progetto definitivo-esecutivo aggiornato anche a seguito della condivisione dello stesso col Comune ed i privati interessati. Si procederà all'invio della bozza di Accordo di Programma unitamente al progetto esecutivo, ai fini all'approvazione della variante urbanistica propedeutica all'approvazione del progetto stesso;
- Gruppo II°: il RUP ha disposto l'attivazione della progettazione definitiva-esecutiva degli interventi necessari per l'eliminazione dei PPLL 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 esito alla Conferenza di Servizi preliminare conclusasi in data 21.12.2022, il Comune di Piove di Sacco in data 21.11.2023 ha comunicato il deposito della proposta di Accordo di Programma ai fini della sottoscrizione. In corso 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. Sulla base degli accordi presi col Comune di Cavarzere, la Società ha predisposto gli elaborati per la Variante Urbanistica, trasmessi unitamente al Progetto Esecutivo in data 29.09.2023.

DIVISIONE NAVIGAZIONE INTERNA

1) *Manutenzione Straordinaria della Conca di Battaglia Terme*

FONDI DI FINANZIAMENTO	L.R. 22/2021 – DGR 1229/2021
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 1.106.000
STATO INTERVENTO	Concluso - Avanzamento: 99,99%

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, che 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);
- SAL finale in data 05/12/2023, Certificato di pagamento finale e Certificato di regolare esecuzione emessi dal DL in data 21/12/2023, in attesa Relazione Acclarante e Determina di approvazione finale.

2) *Elettrificazione banchine Porto di Rovigo*

FONDI DI FINANZIAMENTO	Fondi complementari al PNRR - DDR n. 475/2021
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 3.000.000
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa - Avanzamento: 21,66%

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;
- a seguito procedura negoziata avviata il 27/06/2023, i lavori sono stati aggiudicati alla ditta: Consorzio Stabile Imprese Padovane Soc. Cons. A R.L. per un importo di € 2.172.053,79. Con determina n. 227 del 22.09.2023 è stata attestata l'efficacia di tale aggiudicazione, con successiva sottoscrizione del contratto n. ROC230017;
- consegna dei lavori avvenuta in data 08.01.2024.

3) Pavimentazione della banchina dell'Interporto di Rovigo

FONDI DI FINANZIAMENTO	D.G.R. n. 1085 del 09/08/2021
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 2.300.000
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa - avanzamento: 6,28%

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, DL e CSE 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 conclusasi in data 02/03/2023, con successiva approvazione del progetto definitivo mediante Determina n. 87 del 16/03/2023;
- progetto esecutivo approvato con Determina n. 160 del 23/06/2023;
- avvio procedura di gara (negoziata) dei lavori in data 26/06/2023 e aggiudicazione alla ditta C.G.X. Costruzioni Generali Xodo S.r.l. per € 1.717.464,27 con Determina di Attestazione dell'Efficacia dell'Aggiudicazione n. 228 del 22/09/2023 e sottoscrizione del contratto n. ROC230016 del 14/11/2023;
- consegna dei lavori dal DL in data 20/11/2023.

4) Manutenzione Straordinaria e messa in sicurezza paratoie e sollevamento conca di Baricetta

FONDI DI FINANZIAMENTO	D.G.R. 1813 del 29/12/2020 e D.G.R.1518 del 11/01/2021 + Fondi CEF – VIEWWS
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 1.800.000,00
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa - avanzamento: 18,15%

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;
- avvio procedura di gara per l'affidamento dei lavori il 22/12/2022 e aggiudicazione alla ditta TEC S.r.l. per € 1.166.220,45 con Determina di Attestazione dell'Efficacia dell'Aggiudicazione n. 143 del 06/06/2023 e sottoscrizione del contratto n. ROC230012 del 02/08/2023;
- consegna dei lavori dal DL Ing. Hirschler in data 13/07/2023.

5) Ricostruzione Ponte Rantin

FONDI DI FINANZIAMENTO	D.G.R. 1255/2022 + Fondi CEF – VIEWWS
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 5.300.000
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa - avanzamento: 35,38%

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 esecutivo al fine di adeguare i prezzi unitari al nuovo prezzario regionale approvato con DGR n. 555 del 20/05/2022, approvato con Determina n. 119 del 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. per € 4.683.229,72 mediante Determina di Attestazione dell'Efficacia dell'Aggiudicazione n. 214 del 16/11/2022 e sottoscrizione del contratto n. ROC230004 del 22/02/2023.
- consegna lavori il 23/02/2023 ed emissione l° SAL a tutto il 22/08/2023.

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 conclusiva - avanzamento: 87,20%

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 per € 1.650.008,34;
- consegna dei lavori in data 22/12/2022. Perizia di variante approvata con Determina n. 206 del 11/08/2023 e successiva sottoscrizione di Atto di Sottomissione in data 22/08/2023, che ha aggiornato l'importo totale contrattuale a € 1.889.034,74;
- emesso Certificato di Ultimazione Lavori dal DL in data 10/10/2023 concedendo un termine perentorio di 60 gg. naturali e consecutivi per il completamento di alcune finiture non incidenti sulla funzionalità dell'opera.

7) Completamento Ponte ferroviario sul canale di Rosolina

FONDI DI FINANZIAMENTO	DDR 321/2021 DDR 491/2022 + Fondi CEF – VIEWWS
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 5.700.000
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa - avanzamento: 15,24%

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; tale progetto è stato verificato in data giugno 2023, quindi validato in data 28/06/2023 e successivamente approvato con determinazione n. 169 del 28/06/2023.
- avvio della procedura di gara negoziata per i lavori in data 29/06/2023 ma dichiarata deserta con Determina n. 224 del 15/09/2023;
- avvio nuova procedura di gara in modalità aperta in data 27/10/2023 ma dichiarata anch'essa deserta con Determina n. 286 del 11/12/2023 perché non pervenute offerte valide entro il termine fissato;

8) Rialzo del ponte Calà del Moro (Bagnolo di Po)

FONDI DI FINANZIAMENTO	D.M. n. 87 del 08/04/2022 e Fondi CEF – VIEWWS
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 4.300.000
STATO INTERVENTO	Avvio gara lavori - avanzamento: 2,68%

Il progetto prevede il rifacimento del ponte di "Calà del Moro", situato in Comune di Bagnolo di Po (RO) e attraversato dall'Idrovia Fissero-Tartaro-Canalbianco, e si inserisce all'interno degli interventi di risoluzione dei

punti singoli di ostacolo alla navigazione dell'Idrovia al fine di adeguarla ai parametri della Va classe CEMT. In particolare l'intervento ha lo scopo di rimuovere gli ostacoli alla navigazione, mediante l'eliminazione delle pile in alveo e l'incremento dell'attuale tirante d'aria.

Fasi realizzate:

- progetto definitivo approvato con Determina n. 238 del 07/12/2022;
- svolta in data 28/06/2023 la Conferenza di Servizi Decisoria sul progetto esecutivo, al fine di acquisire tutti i pareri di competenza dagli Enti e/o Amministrazioni coinvolti nel procedimento;
- progetto esecutivo approvato con Determina n. 252 del 24/10/2023;
- avvio procedura di gara (negoziata) con Determina a contrarre n. 253 del 26/10/2023.

9) Rialzo del ponte stradale di Trecenta

FONDI DI FINANZIAMENTO	D.M. n. 87 del 08/04/2022 e Fondi CEF – VIEWWS
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 6.600.000
STATO INTERVENTO	Avvio gara lavori - avanzamento: 0,82%

Il progetto prevede il rifacimento del ponte di Trecenta, in gestione alla provincia di Rovigo e attraversato dall'Idrovia Fissero-Tartaro-Canalbiano, e si inserisce all'interno degli interventi di risoluzione dei punti singoli di ostacolo alla navigazione dell'Idrovia al fine di adeguarla ai parametri della Va classe CEMT. In particolare l'intervento ha lo scopo di rimuovere gli ostacoli alla navigazione, mediante l'eliminazione delle pile in alveo e l'incremento dell'attuale tirante d'aria. La posizione del nuovo ponte, a monte di quello esistente, deve essere necessariamente raccordata con la viabilità esistente in particolare con la rotatoria, presente in destra Canal Bianco. A completamento delle opere impiantistiche si prevede l'installazione di un sistema di monitoraggio del nuovo ponte ("Digital Twin") allo scopo di monitorare i parametri vibrazionali (accelerazioni) e di spostamento del ponte stesso.

Fasi realizzate:

- svolta in data 20/07/2023 la Conferenza di Servizi Decisoria sul progetto esecutivo, al fine di acquisire tutti i pareri di competenza dagli Enti e/o Amministrazioni coinvolti nel procedimento;
- progetto esecutivo approvato con Determina n. 275 del 28/11/2023;
- avvio procedura di gara (negoziata) con Determina a contrarre n. 276 del 29/11/2023.

10) Risezionamento "Bocca sud" della laguna di Barbamarco – anni 2022-2024

FONDI DI FINANZIAMENTO	D. Lgs. 31/03/1998 n° 112
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 900.000
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa - avanzamento: 84%

Il progetto prevede interventi periodici di risezionamento della "Bocca sud" della laguna di Barbamarco, in comune di Porto Tolle (RO), per garantire l'accessibilità delle imbarcazioni al porto peschereccio di Pila. Si tratta di un escavo propedeutico al ripristino del tirante d'acqua necessario per permettere la navigazione in quel tratto di laguna.

Fasi realizzate:

- a seguito procedura negoziata avviata il 19/07/2022, i lavori sono stati aggiudicati alla ditta CO.GE.AD S.r.l. per un importo di € 777.420,00 con successiva sottoscrizione del contratto per l'Accordo Quadro n. ROC220010 del 30/11/2022, che prevede i seguenti contratti applicativi:

a) 1° CONTRATTO APPLICATIVO: progetto esecutivo n. 27/1 del 09/2022 e contratto lavori n. ROC220011 del 07/12/2022, relazione acclarante del 05/2023 per la somma di € 377.651,61 e Determina del 08/2023;

b) II° CONTRATTO APPLICATIVO: progetto esecutivo n. 27/2 del 02/2023 e contratto lavori n. ROC230007 del 17/03/2023 con consegna dei lavori del 01/03/2023, spesa di € 189.200,37 al 31.12.2023, in attesa relazione acclarante e Determina;

c) III° CONTRATTO APPLICATIVO: progetto esecutivo n. 27/3 del 09/2023 e contratto lavori n. ROC230018 del 01/12/2023 con consegna dei lavori del 04/12/2023.

11) Porto Levante – miglioramento navigabilità uscita a mare – anni 2021-2023

FONDI DI FINANZIAMENTO	DGR n. 1085 del 09 agosto 2021 + quota a carico Cantiere Navale Visentini
IMPORTO FINANZIAMENTO	€ 850.000
STATO INTERVENTO	In fase realizzativa - avanzamento: 32%

Il progetto prevede interventi per il miglioramento della navigabilità dell'uscita a mare di Porto Levante, scavo del canale navigabile della laguna Marinetta, dello sbocco a mare e tratti critici del Po di Levante nei comuni di Porto Viro e Rosolina (RO). Si tratta di un escavo propedeutico all'uscita a mare della costruenda imbarcazione denominata C237 dal Cantiere Navale Visentini.

Fasi realizzate:

- Conferenza di Servizi per il progetto esecutivo indetta il 04/08/2023, svolta il 13/09/2023 e conclusa con Determina 290 del 15/12/2023;
- effettuata campagna analisi ambientali, conclusa pratica espropriativa, approvazione PFTE con Determina n. 290 del 15/12/2023.

PROGETTI IN CORSO FINANZIATI CON FONDI COMUNITARI

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

Nel corso del 2023 è stata conclusa la rendicontazione di progetto che è stata peraltro sottoposta ad Audit di secondo livello da parte dell'Autorità di Gestione della Regione del Veneto. Il rapporto di Audit, trasmesso a gennaio 2024, non ha evidenziato alcuna revisione dei costi rendicontati.

- **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 S.r.l. e RAM S.p.A., 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 dell'Unione Europea e l'altro 50% finanziato nell'ambito delle risorse della Legge 380/90.

Nel corso del 2023 è emersa la necessità di ricorrere ad una rimodulazione del Grant Agreement di progetto per la revisione delle milestone programmate fino alla conclusione del progetto che dovrà avvenire entro il 31/12/2024.

- **"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 ottenuto 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 la rimanente parte di finanziamento è ricondotta alla Regione del Veneto. 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 2023 sono state avviate le principali attività previste dal progetto in linea con le milestone definite da Grant Agreement.

- **"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 - Lukasiewick 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; l'attività gestita da Infrastrutture venete riguarda uno studio di approfondimento sulle potenzialità e modalità di sviluppo di un sistema di approvvigionamento diffuso per la fornitura di energia elettrica (cd "cold ironing") da banchina alle unità di navigazione in sosta negli approdi lungo la rete idroviaria gestita dalla società Infrastrutture Venete.

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	31/12/2022	31/12/2023	variazione
Immobilizzazioni Immateriali nette	7.713.599	15.421.949	7.708.350
Immobilizzazioni Materiali nette	54.248.285	54.087.189	(161.096)
Immobilizzazioni Finanziarie	3.802.145	3.802.145	0
CAPITALE IMMOBILIZZATO (a)	65.764.029	73.311.283	7.547.254
Rimanenze magazzino e lavori	1.903.700	3.834.896	1.931.195
Crediti clienti	1.694.434	1.495.939	(198.495)
Crediti vs controllante	5.575.668	6.447.760	872.092
Crediti vs imprese sott. al controllo controllante	457.372	209.380	(247.992)
Crediti tributari	17.165.203	22.363.640	5.198.457
Altri crediti	92.563	101.953	9.390
Ratei e Risconti attivi	1.250.778	1.226.966	(23.811)
ATTIVITA'D'ESERCIZIO A BREVE (b)	28.139.718	35.680.534	7.540.816
Debiti verso fornitori	(42.488.914)	(43.073.421)	(584.507)
Acconti	(3.499.657)	(3.509.245)	(9.588)
Debiti vs controllante	(4.682.477)	(4.905.588)	(223.110)
Debiti vs imprese sott. al controllo controllante	(4.135.581)	(3.811.109)	324.471
Debiti tributari e previdenziali	(392.101)	(593.620)	(201.519)
Altri debiti	(25.202.877)	(10.062.897)	15.139.980
Ratei e risconti passivi	(74.419.658)	(92.385.430)	(17.965.771)
PASSIVITA'D'ESERCIZIO A BREVE (c)	(154.821.265)	(158.341.310)	(3.520.045)
CAPITALE DI ESERCIZIO NETTO (d)=(b)+(c)	(126.681.547)	(122.660.776)	4.020.772
Fondi rischi e oneri	(49.000)	(19.704)	29.296
Trattamento di fine rapporto	(540.236)	(488.855)	51.381
PASSIVITA' A MEDIO LUNGO (e)	(589.236)	(508.559)	(80.677)
CAPITALE INVESTITO (a)+(d)+(e)	(61.506.754)	(49.858.052)	11.648.703
Patrimonio netto	(5.309.408)	(5.802.374)	(492.967)
Posizione finanziaria netta a breve	66.816.162	55.660.426	(11.155.736)
MEZZI PROPRI	61.506.754	49.858.052	11.648.703

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 31.12.23 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 31/12/2023, è la seguente (in Euro):

LIQUIDITA'	anno 2022	anno 2023	Var.
C.IV.1 - Depositi bancari	66.812.827	55.657.346	(11.155.481)
C.IV.3 - Denaro e altri valori in cassa	3.335	3.080	(255)
Totale liquidità	66.816.162	55.660.426	(11.155.736)
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	66.816.162	55.660.426	(11.155.736)

Nonostante l'impiego 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. La variazione negativa è conseguenza sia dell'erogazione a fine 2022 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 nel corso del 2023, sia del consueto effetto negativo per l'applicazione della ritenuta del 4% a tutti i contributi ad eccezione di quelli relativi agli investimenti. Tale variazione sarebbe risultata molto più marcata se non fosse per l'effetto positivo derivante, in particolare, dalle modalità di erogazione delle risorse finanziarie per gli investimenti della Divisione Navigazione stabilite dalla D.G.R. n. 1120/2021, oltre che ad anticipazioni finanziarie previste in specifiche Convenzioni per gli investimenti nella Divisione Infrastrutture Ferroviarie tra le quali si ricorda la Convenzione Attuativa per l'intervento di "Elettrificazione della tratta Adria-Mestre.

Indice di disponibilità	anno 2022	anno 2023
Attivo circolante / passività correnti	1,02	1,11

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 limitato dall'accumulo del credito oltre i 19m 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	2022			2023		
	gestione corrente	attività finanziate	totale	gestione corrente	attività finanziate	totale
Valore della produzione	183.712.666	19.904.727	203.617.393	185.586.895	20.079.487	205.666.382
Costi della produzione	(176.337.717)	(16.089.699)	(192.427.416)	(178.083.575)	(16.358.035)	(194.441.610)
Valore Aggiunto	7.374.949	3.815.028	11.189.977	7.503.320	3.721.452	11.224.772
Costi del personale	(5.728.992)	-	(5.728.992)	(6.107.737)	-	(6.107.737)
Oneri diversi di gestione	(392.690)	-	(392.690)	(137.555)	-	(137.555)
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	1.253.267	3.815.028	5.068.295	1.258.028	3.721.452	4.979.480
Ammortamenti	(586.208)	(3.815.028)	(4.401.236)	(659.975)	(3.721.452)	(4.381.427)
Svalutaz. crediti e immobilizzazioni	(7.500)	-	(7.500)	(158.702)	-	(158.702)
Accantonamenti	(49.000)	-	(49.000)	-	-	-
Margine Operativo Netto (EBIT)	610.559	-	610.559	439.351	-	439.351
Proventi e oneri gestione finanziaria	(4.304)	-	(4.304)	377.646	-	377.646
Rettifica di valore di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-
Utile Lordo	606.255	-	606.255	816.997	-	816.997
Imposte dell'esercizio	(109.162)	-	(109.162)	(324.031)	-	(324.031)
Utile Netto	497.093	-	497.093	492.966	-	492.966

Analisi del conto economico riclassificato per le attività di gestione corrente

	anno 2022		anno 2023	
A - Valore produzione	183.712.666	100%	185.586.895	100%
B6 - Acquisti	(352.345)	0,19%	(368.948)	0,20%
B7 - Prestazioni servizi	(175.821.622)	95,70%	(177.538.218)	95,66%
B8 - Godimento beni terzi	(163.750)	0,09%	(176.409)	0,10%
B9 - Costo del lavoro	(5.728.992)	3,12%	(6.107.737)	3,29%
B14 - Oneri diversi gestione	(392.690)	0,21%	(137.555)	0,07%
EBITDA Margine Operativo Lordo	1.253.267	0,68%	1.258.028	0,68%
B10 - Ammortamenti e svalutazioni	(593.708)	0,32%	(818.677)	0,44%
B12 - Accantonamenti	(49.000)	0,03%	-	-
EBIT (Risultato Operativo)	610.559	0,33%	439.351	0,24%
C - Proventi/Oneri Finanziari	(4.304)	0,00%	377.646	0,20%
D - Rettifiche Attività Finanz.	-	-	-	-
Risultato prima delle imposte	606.255	0,33%	816.997	0,44%
22 - Imposte dell'esercizio	(109.162)	0,06%	(324.031)	0,17%
Utile (Perdita) dell'esercizio	497.093	0,27%	492.966	0,27%

PRINCIPALI INDICATORI

	anno 2022	anno 2023
ROE (utile / patrimonio netto)	9,36%	8,50%
ROI (ris. oper. / totale attivo)	0,37%	0,27%
ROS (ris. oper. /A1 ricavi da vend.)	34,62%	28,47%

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. La diminuzione del valore del ROI rispetto l'esercizio precedente è legato sia al decremento del risultato operativo, influenzato dalla componente straordinaria di reddito registrata nel 2022, sia all'aumento dell'attivo patrimoniale determinato in particolare dagli investimenti in corso e/o realizzati.

Il valore del ROS è legato all'andamento del risultato operativo, come per l'indice precedente, in parte compensato dal decremento dei ricavi da vendita riferito ai minori introiti da pedaggio.

attività gestione corrente	anno 2022	% valore produzione no TPL CdS	anno 2023	% valore produzione no TPL CdS	var. es. prec.
andamento E.B.I.T.D.A.	1.253.267	10,44%	1.258.028	10,43%	0,38%

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 (€ 173.528.767) e degli investimenti. Per l'anno 2023 si attesta al 10.43%, un valore in linea col valore dell'anno precedente nonostante la presenza, in quest'ultimo, di partite straordinarie tra i ricavi. Tale bilanciamento risulta influenzato dallo slittamento di manutenzioni programmate in particolare nell'infrastruttura ferroviaria, correlate ai ritardi dei lavori dell'elettrificazione della linea e alle difficoltà di reperimento di personale tecnico con alcuni concorsi andati deserti.

	anno 2022	anno 2023
spese generali	12,88%	13,84%

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 € 1.669.154,27 e in crescita rispetto l'esercizio precedente in ragione di una nuova assunzione e di incrementi contrattuali, sono stati ripartiti in percentuale tra le tre attività sulla base di un criterio prefissato che considera la complessità e il volume di tali attività.

L'incremento dell'incidenza dei costi comuni sul valore della produzione rispetto l'anno precedente deriva dall'influenza delle partite straordinarie realizzate nel 2022.

EVENTI STRAORDINARI OIC 12

Gli eventi eccezionali che hanno influenzato il risultato d'esercizio sono relativi a contenziosi in essere e a gestioni straordinarie di attività non operative, come di seguito:

- In considerazione del consolidato cash flow societario che evidenzia un saldo di liquidità costantemente positivo, grazie alle sistematiche anticipazioni finanziarie dei corrispettivi spettanti alle imprese ferroviarie in forza dei Contratti di Servizio in essere, con opportunità di disporre di fondi supplementari da impiegare, e viste le recenti dinamiche crescenti dei tassi d'interesse, Infrastrutture Venete ha ritenuto di gestire la suddetta liquidità in modo efficiente e privo di rischio, stipulando contratti di deposito vincolato con l'Istituto bancario presso il quale è acceso il conto corrente dedicato al TPL. La Società, quindi, ha stipulato con Banca Monte dei Paschi di Siena un duplice contratto di "time deposit", il primo in data 17.01.2023 con durata semestrale per l'importo di € 20.000.000,00 al tasso nominale annuo del 1,45%, il secondo in data 18.07.2023 con durata quadrimestrale per l'importo di € 20.000.000,00 al tasso nominale annuo del 2,65%. Rilevato tra i proventi finanziari l'importo totale degli interessi al lordo della ritenuta corrispondenti ad € 331.305,56;

- In forza del contratto di "servizio di brokeraggio assicurativo" Infrastrutture Venete provvedeva a versare direttamente nel conto del broker assicurativo Aficurci S.p.A., affinché consentisse allo stesso di effettuare il pagamento alle relative compagnie assicurative, i premi annuali in scadenza il 31.12.2022 riferiti alle polizze All Risk Property con UnipolSai per € 116.530,75, R.C. Inquinamento con Reale Mutua per € 7.628,40 e Infortuni con Reale Mutua per € 5.600,00. In seguito la Società diffidava lo stesso broker assicurativo a fornire evidenza dei versamenti effettuati e, qualora ciò non fosse avvenuto, lo intimava alla restituzione immediata dei suddetti premi. Non ricevendo riscontro a tale diffida, per il tramite dello Studio Legale Fabio Pavone & Partners, in data 16.04.2023 veniva depositata formale denuncia e querela per il reato di appropriazione indebita aggravata, oltre a presentare istanza il 14.05.2023 alla Consap per l'accesso al fondo garanzia per i mediatori di assicurazione, pratica che risulta ancora pendente come da comunicazione del Fondo del 31.01.2024. Successivamente si riscontravano altre posizioni scoperte, imputabili al citato broker, in particolare:
 - a) franchigia di € 10.000,00, relativa all'indennizzo per un sinistro occorso alla ditta Delta Tour nel 2021, versata allo stesso broker in data 22.08.2022, ma successivamente sollecitata e diffidata in data 27.09.2023 dalla compagnia UnipolSai titolare della relativa polizza. Si comunicava alla compagnia di rivolgersi direttamente al broker, avendo la Società adempiuto secondo contratto;
 - b) polizza fideiussoria SACE a garanzia degli obblighi contrattuali, prevista all'art.15 del contratto con RFI per "alimentazione elettrica e manutenzione ordinaria della tratta ferroviaria Mestre-Mira Buse" versata al broker in data 04.05.2021 per le annualità 2021-2022 per € 900,00; il recupero di tale importo è stato attivato da SACE non riscontrando il versamento da parte del broker. In data 31.01.2024 si trasmetteva ad Aficurci lettera di diffida per il recupero delle suddette somme;
 - c) doppio pagamento di € 6.434,97, relativo al saldo a consuntivo 2021 della polizza Infortuni, per il quale in data 14/09/2023, è stato depositato ricorso al Giudice di Pace di Padova, dopo la mancata adesione all'invito di negoziazione assistita da avvocati ex art.2 e ss. del D.L. 132/2014.

Per quanto sopra, la Società ha accantonato cautelativamente a fondo l'importo di € 147.094,12, rilevato a credito per pagamento eseguito appropriato indebitamente.

4. INFORMAZIONI RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE

composizione numerica del personale		al 31/12/2022			al 31/12/2023		
		maschi	femmine	Totale	maschi	femmine	Totale
Personale suddiviso per sesso		79	35	114	88	34	122
Personale per fasce d'età:	fino a 30 anni	8	2	10	13	3	16
	da 31 a 40 anni	12	5	17	14	4	18
	da 41 a 50 anni	32	17	49	30	17	47
	oltre 50 anni	27	11	38	31	10	41
	totale	79	35	114	88	34	122
Personale per fasce di anzianità aziendale:	Fino a 10 anni	33	15	48	42	16	58
	da 11 a 20 anni	40	14	54	39	14	53
	da 21 a 30 anni	4	3	7	5	2	7
	oltre 30 anni	2	3	5	2	2	4
	totale	79	35	114	88	34	122
Personale per area geografica	Mira	-	4	4	-	4	4
	Padova	5	22	27	4	22	26
	Piove di Sacco	24	5	29	31	4	35
	Rovigo	50	4	54	53	4	57
	totale	79	35	114	88	34	122
Personale per tipologia contrattuale	Tempo indeterminato	77	34	111	87	33	120
	Tempo determinato	2	1	3	1	1	2
	totale	79	35	114	88	34	122
Personale suddiviso in base all'impiego orario	Tempo pieno	78	31	109	87	30	117
	Part-time	1	4	5	1	4	5
	totale	79	35	114	88	34	122
N° assunzioni	nell'anno	11	8	19	11	4	15
N° cessazioni	nell'anno	3	0	3	4	4	8
Tasso di turnover nell'anno		20,82%			19,81%		
ore assenza media per dipendente **totale**		326			281		
ore assenza media per dipendente **escluse ferie**		124			92		

INFORMAZIONI RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE

Stato delle relazioni industriali	Anno 2022			Anno 2023		
	maschi	femmine	totale	maschi	femmine	totale
% dipend. iscritti al sindacato	43,04%	22,86%	36,84%	50,00%	26,47%	43,44%
N° ore permesso sindacale	6,50	6,50	13,00	22,75	0	22,75
N° ore sciopero	97,50	0	97,50	24,18	0	24,18

Tutela sociale sul lavoro	Anno 2022			Anno 2023		
	maschi	femmine	totale	maschi	femmine	totale
N° dipendenti che hanno usufruito di congedi per maternità o paternità	0	1	1	0	2	2
Totale ore di congedo	0	32,50	32,50	0	261,00	261,00
Ore di permessi per esigenze familiari e sociali	2.980	371	3.351	3.045	322	3.367
N° dipendenti che hanno beneficiato dei permessi previsti da L. 104/92	5	3	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			3			4
Scopertura disabili L. 68/99 art.3			1			1

Fondo pensione	al 31/12/2022	al 31/12/2023
N° adesioni	72	77
Ammontare complessivo dei versamenti	€ 216.701	€ 238.983

Sicurezza sul lavoro	al 31/12/2022	al 31/12/2023
N° infortuni sul lavoro	da 1 a 3 giorni	0
	da 4 a 30 giorni	2
	superiore a 30 giorni	1
	totale	3
		3

Personale somministrato	Anno 2022			Anno 2023		
	maschi	femmine	totale	maschi	femmine	totale
per area geografica	Mira	0	0	0	0	0
	Padova	1	5	6	0	5
	Piove di Sacco	1	0	1	0	1
	Rovigo	1	0	1	1	1
	totale	3	5	8	1	7

Nel corso dell'anno 2023, la Società ha provveduto all'adeguamento normativo degli atti inerenti il "Sistema Whistleblowing" in conformità al Decreto Legislativo n.24/2023, in attuazione della Direttiva UE n.2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali.

5. INFORMAZIONI RELATIVE ALL'AMBIENTE

La Società è iscritta all'Albo dei Gestori ambientali del Ministero della transizione ecologica (n. VE27197).

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 Capitale in €	Quote posseduta in %	Valore a Bilancio in €
1.644.709	2.911.134,93	42,16	3.802.145,22

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 2023 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 nuovo "Codice dei contratti pubblici" (D.lgs. 36/2023).
Utilizza nel proprio sito internet l'Albo Fornitori.

Personale dipendente

N° dipendenti a tempo indeterminato al 1° gennaio 2022	N° dipendenti a tempo indeterminato al 1° gennaio 2023	N° dipendenti a tempo indeterminato al 31 dicembre 2023
95	110	120
Costo del personale a tempo indeterminato nel 2022	Costo del personale a tempo indeterminato cessato nel 2022	Costo del personale a tempo indeterminato nel 2023
4.954.699	86.808	5.481.758
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 2023	Costo del personale a tempo indeterminato assunto nel 2023
n.a.	625.979	155.434

La Società ha adottato il "regolamento per la disciplina delle modalità di assunzione, dei requisiti di accesso, delle procedure selettive e degli incarichi di funzioni dirigenziali a tempo determinato", in adempimento ai principi contenuti nel D. Lgs. 165/2001 e all'art. 18 del D.L. 112/2008 convertito con L. 133/2008, con determina dell'Amministratore Unico del 20 dicembre 2022.

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, ha trasmesso le richieste di erogazione per investimenti con relativa documentazione a supporto, ha inviato i report finanziari sullo stato di avanzamento dell'impiego dei contributi trasferiti e le schede della posizione finanziaria netta trimestrale, ha mediato tra le Imprese Ferroviarie e la Regione relativamente agli adempimenti previsti dal Contratto di Servizio, ha redatto i budget secondo gli schemi predisposti dall'Amministrazione regionale, ha provveduto al monitoraggio degli interventi finanziati con fondi ministeriali FSC e fondi PNRR, ha presentato a febbraio 2022 proposta di Piano Triennale del Fabbisogno di Personale ai sensi L.R. n.5/2021, ha 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 2023 (1)	Costi per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza nell'anno 2009	Costi per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza nell'anno 2023 (2)	Costi per sponsorizzazioni nell'anno 2023
n.a.	€ 136.327	n.a.	6.000	0

(1) I costi per studi e consulenze sono rappresentati dai servizi di consulenza fiscale, amministrativa, contrattuale e ferroviaria. Tali servizi sono affidati a studi e professionisti esterni in quanto l'azienda non dispone di risorse interne con le necessarie competenze professionali.

In conformità alle raccomandazioni deliberate per tali costi dalla D.G.R. n. 588 del 19.05.2023, ai sensi dell'art. 19, comma 5 del D. Lgs. n. 175/2016, che ne prevede il contenimento per quanto possibile, la Società ha sostenuto un costo annuo di € 136.326,56, in linea con l'importo di competenza dell'esercizio 2022 di € 135.751,45.

(2) I costi per relazioni pubbliche sono rappresentati dai costi di pubblicazione sulla rivista "Veneto Più" per l'importo di € 6.000,00, a cadenza quadrimestrale, con un articolo riferito alla progettualità di Infrastrutture Venete sulla Litoranea Veneta per lo sviluppo di una via d'acqua dedicata al turismo sostenibile. Tali spese sono sostenute in considerazione delle attività svolte sul territorio e della necessità di far conoscere all'esterno il ruolo e le funzioni della nuova Società. Anche tale importo risulta essere conforme al limite deliberato dalla già citata D.G.R. n. 588 del 19.05.2023.

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. In termini fiscali, detta ritenuta rappresenta un acconto rispetto alle imposte sul reddito che Infrastrutture Venete maturerà nell'esercizio di erogazione del contributo. La condizione della stessa, obbligata al tendenziale pareggio di bilancio della propria complessiva gestione, determina che le imposte sul reddito di competenza di ciascun esercizio siano di importo contenuto e, sistematicamente, molto inferiore rispetto all'ammontare complessivo delle ritenute subite. Per tale ragione l'eccedenza delle ritenute costituisce un credito fiscale alla fine di ciascun anno.

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 **€ 28.046.664,39**, 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, 2022 per l'anno 2021 e 2023 per l'anno 2022, Infrastrutture Venete ha presentato richiesta di rimborso del credito d'imposta rispettivamente per € 4.598.867,00, per € 4.199.890,00 e per € 5.697.137,00 e la stessa procedura verrà riproposta anche per l'annualità 2023.

In considerazione dell'incertezza nei tempi di attesa dei rimborsi da parte dell'Agenzia delle Entrate e dell'accumulo progressivo a bilancio di tale credito, la Società, tramite il proprio consulente fiscale, ha chiesto informazioni sullo stato di lavorazione e pagamento dei rimborsi Ires suindicati alla Direzione Provinciale di Padova della stessa Agenzia delle Entrate. La Direzione Provinciale, a mezzo PEC, ha informato della liquidazione e del controllo centralizzato avvenuti per la prima annualità relativa al periodo d'imposta 2020, con successiva istruttoria in corso presso la Direzione Regionale Veneto – Ufficio Grandi Contribuenti, le cui tempistiche di evasione non sono certe e saranno oggetto di prossima richiesta. Gli altri periodi d'imposta non risultano ancora in lavorazione.

Da parte sua la Regione Veneto si è attivata per sostenere gli equilibri finanziari della Società mediante anticipazioni finanziarie e un intervento normativo di cui alla L.R. 39 del 29.12.2020 art.11, che al comma 1 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.

In fase di valutazione l'ipotesi di un disegno di legge d'iniziativa della Giunta regionale concernente una proposta di Legge statale relativa alla modifica all'articolo 28 del DPR n. 600/1973, che inserisca tra le esclusioni oggettive anche la fattispecie delle società a controllo pubblico quale è Infrastrutture Venete.

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. Per il suddetto credito fiscale e per le 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, verificatesi di recente nel 2022, possono condizionare i programmi della Società e il valore dei contributi richiesti a copertura dei maggiori esborsi.

Rischio Informatico (Cyber Risk)

La Società si avvale di FIREWALL di ultima generazione, dotati di MDM con sistema di isolamento dei dispositivi di rete collegati e sono presenti dei piani di backup in BC/DR, a protezione dei dati da un eventuale attacco ransomware e in caso di disastro, con la garanzia di ripartenza delle attività in tempi brevi.

Tuttavia, la diffusione delle nuove tecnologie dell'informazione e delle comunicazioni, se da una parte ha contribuito allo sviluppo del settore ICT con un notevole impatto su tutte le funzioni della società moderna, dall'altra ha accresciuto in misura esponenziale l'esposizione al rischio di furto, manomissione e compromissione dei dati nello spazio cibernetico, con potenziali gravi danni economici, di sicurezza e privacy. La necessità di garantire elevati livelli di sicurezza di reti e informazioni contro attacchi informatici sempre più complessi e sofisticati, rappresenta un obiettivo primario non solo di Infrastrutture Venete, ma anche delle Regione del Veneto. A tal proposito la Società ha aderito al progetto esecutivo CERT Regionale (Computer Emergency Response Team), tra le misure previste dalla Direttiva 2016/1148 NIS per il conseguimento di un livello comune elevato di sicurezza delle reti e dei sistemi informatici nella UE. Il CERT di Regione del Veneto promuove l'esecuzione di "Cyber Maturity Assessment" per tutti gli enti aderenti, ossia di un processo approfondito di analisi, atto a definire il livello di maturità di ciascun ente e aumentarne la resilienza in ambito cyber security, con l'individuazione di eventuali aree di scopertura e la formulazione di interventi di rimedio.

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

Sistema di Gestione per la Qualità

norma ISO 9001:2015 - Certificazione 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.

Sistema di Gestione della Sicurezza e Salute sul lavoro

norma OHSAS 45001:2018 - Certificazione 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.

Sistema di Gestione della Sicurezza ferroviaria

Il Sistema di Gestione della Sicurezza ferroviaria (SGS), attualmente in revisione n. 08 del 31/10/2022, ha consentito il conseguimento dell'Autorizzazione di Sicurezza n. IT2120220003, rilasciata da ANSFISA in data 25.07.2022 e valida fino alla scadenza del 26.07.2027. L'SGS, implementato ed applicato da Infrastrutture Venete Srl, soddisfa i requisiti della Direttiva (UE) 2016/798 sulla sicurezza delle ferrovie e del relativo D.Lgs. 50/2019 del 14 Maggio 2019 di recepimento della stessa, nonché del Regolamento Delegato (UE) 2018/762.

Scopo: garantire la gestione della sicurezza ferroviaria attraverso il raggiungimento degli obiettivi comuni di sicurezza (CST), la conformità alle norme di sicurezza nazionali, ai requisiti di sicurezza contenuti negli Standard Tecnici di Interoperabilità (STI) e l'applicazione degli elementi pertinenti dei metodi comuni di sicurezza (CSM).

La Società ha predisposto il Manuale Sistema Gestione Sicurezza (MSG) per dare evidenza dei processi organizzativi interni, adottati al fine di assicurare la costituzione ed il mantenimento di un'organizzazione in grado di presidiare il processo di gestione della sicurezza ferroviaria e quindi garantire servizi di trasporto sicuri ed affidabili.

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 2023 sono state assunte n. 8 unità a seguito indizione di n. 8 procedure selettive per complessive 17 unità a disposizione, mentre altre n. 2 procedure selettive risultano in corso, come da relazione sullo stato di attuazione del piano dei fabbisogni di personale trasmessa alla Regione del Veneto con prot. n. 1697 del 30.01.2024. Si conferma, anche per il 2023, l'oggettiva difficoltà di reperimento di figure professionali tecniche specializzate per i profili richiesti nei bandi, in particolare per le attività di manutenzione nel settore ferroviario.

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 prolungarsi dei tempi per l'affidamento alla nuova impresa ferroviaria, come dettagliato nel paragrafo "Contratto di Servizio Sistemi Territoriali SpA" della Divisione TPL, si è provveduto a sottoscrivere una prima proroga tecnica del Contratto di Servizio di S.T. a tutto il 2023 e una seconda proroga tecnica dello stesso Contratto di Servizio a tutto il 2024, con conseguente slittamento della programmata fusione. La Società intende portare a termine il progetto di fusione nell'anno 2024 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 2023, che rappresenteranno i nuovi valori di riferimento del progetto di fusione, sono in linea, se non migliori, 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 2024

Per l'esercizio 2024 sono programmati lavori coperti da risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge.

Per il settore ferroviario:

- 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 AM 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;
- realizzazione stradello di servizio e cunicolo posa cavi – I stralcio Piove di Sacco - Adria;
- manutenzione straordinaria del viadotto ferroviario in località Brentasecca II stralcio;
- nuovo sistema BCA I e II lotto;
- realizzazione sottopasso ferroviario nella stazione di Piove di Sacco;
- realizzazione impianti di videosorveglianza e di adeguamento impianti elettrici delle stazioni ferroviarie linea AM;
- rifacimento Ponte Seriola e sostituzioni appoggi di ponti metallici;
- 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 - III contratto applicativo;
- 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-Canalbiano 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 Canalbiano;
- 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-Canalbiano;
- ammodernamento meccanico delle conche di navigazione dell'idrovia Mantova-Venezia II lotto;
- completamento pavimentazione della Banchina dell'Interporto di Rovigo;
- recupero funzionale conca di Intestadura c/o Musile di Piave;
- ricostruzione ponte Rantin;
- completamento del ponte ferroviario di Rosolina;
- sostituzione briccole per difesa entrata conche e ponti linea nav. FTC, Po di Levante e Po-Brondolo;
- riqualificazione e ammodernamento pontili e scivoli Naviglio Brenta;
- ristrutturazione e manutenzione straordinaria pontili pubblici area parco Delta del Po Veneto;
- adeguamento impianti conca di Torretta;
- manutenzione straordinaria alle paratoie del sostegno ed al loro meccanismo di sollevamento c/o conca di Baricetta;
- ammodernamento e potenziamento impianto oleodinamico conca di Noventa Padovana.

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 31.12.2023, 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 € 492.966,89 che Vi proponiamo di destinare e ripartire come segue:

a Fondo Riserva Legale (5%)	24.648,34
a riserva straordinaria	468.318,55
totale	492.966,89

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 al 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 31.12.2023 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, 28 marzo 2024

L'Amministratore Unico
(Dott. Giovanni Zancopè Ogniben)

INFRASTRUTTURE VENETE S.R.L

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	35131 PADOVA (PD) PIAZZA ZANELLATO 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

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	489.779	422.616
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	35.554	39.567
6) immobilizzazioni in corso e acconti	9.702.544	4.688.662
7) altre	5.194.073	2.562.754
Totale immobilizzazioni immateriali	15.421.950	7.713.599
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	25.841.162	27.326.666
2) impianti e macchinario	8.088.530	9.490.443
4) altri beni	1.003.252	743.742
5) immobilizzazioni in corso e acconti	19.154.245	16.687.434
Totale immobilizzazioni materiali	54.087.189	54.248.285
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)	73.311.284	65.764.029
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	412.901	374.647
3) lavori in corso su ordinazione	3.421.995	1.529.054
Totale rimanenze	3.834.896	1.903.701
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.495.420	1.693.920
Totale crediti verso clienti	1.495.420	1.693.920
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	519	514
Totale crediti verso imprese collegate	519	514
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.447.760	5.575.668
Totale crediti verso controllanti	6.447.760	5.575.668
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	209.380	457.372
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	209.380	457.372
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.633.760	2.625.865
esigibili oltre l'esercizio successivo	19.724.758	14.527.185
Totale crediti tributari	22.358.518	17.153.050
5-ter) imposte anticipate	5.122	12.153
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	101.953	92.563
Totale crediti verso altri	101.953	92.563

Totale crediti	30.618.672	24.985.240
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	55.657.346	66.812.827
3) danaro e valori in cassa	3.080	3.335
Totale disponibilità liquide	55.660.426	66.816.162
Totale attivo circolante (C)	90.113.994	93.705.103
D) Ratei e risconti	1.226.966	1.250.778
Totale attivo	164.652.244	160.719.910
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.000.000	4.000.000
IV - Riserva legale	103.436	78.582
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	1.205.971	733.733
Varie altre riserve	2 ⁽¹⁾	1
Totale altre riserve	1.205.973	733.734
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	492.967	497.093
Totale patrimonio netto	5.802.376	5.309.409
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	19.704	49.000
Totale fondi per rischi ed oneri	19.704	49.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	488.855	540.236
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.509.245	3.499.657
Totale acconti	3.509.245	3.499.657
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	43.072.747	42.488.302
Totale debiti verso fornitori	43.072.747	42.488.302
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	674	612
Totale debiti verso imprese collegate	674	612
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.823.761	4.624.891
esigibili oltre l'esercizio successivo	81.826	57.586
Totale debiti verso controllanti	4.905.587	4.682.477
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.811.109	4.135.581
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.811.109	4.135.581
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	261.854	162.641
Totale debiti tributari	261.854	162.641
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	331.766	229.460
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	331.766	229.460
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.664.083	22.804.063
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.398.814	2.398.814
Totale altri debiti	10.062.897	25.202.877
Totale debiti	65.955.879	80.401.607
E) Ratei e risconti	92.385.430	74.419.658

Totale passivo	164.652.244	160.719.910
----------------	-------------	-------------

(1)

Varie altre riserve	31/12/2023	31/12/2022
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	1

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.391.057	6.388.201
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	38.254	18.981
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	1.892.942	436.781
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	196.617.809	195.389.071
altri	726.322	1.384.358
Totale altri ricavi e proventi	197.344.131	196.773.429
Totale valore della produzione	205.666.384	203.617.392
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	368.948	373.824
7) per servizi	185.705.799	185.823.409
8) per godimento di beni di terzi	8.366.863	6.230.182
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.337.830	4.045.148
b) oneri sociali	1.231.367	1.143.204
c) trattamento di fine rapporto	265.570	287.717
e) altri costi	272.970	252.923
Totale costi per il personale	6.107.737	5.728.992
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	768.016	341.309
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.613.411	4.059.927
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.108	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	154.594	7.500
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.540.129	4.408.736
13) altri accantonamenti	-	49.000
14) oneri diversi di gestione	137.557	392.690
Totale costi della produzione	205.227.033	203.006.833
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	439.351	610.559
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	386.292	5.430
Totale proventi diversi dai precedenti	386.292	5.430
Totale altri proventi finanziari	386.292	5.430
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.645	9.734
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.645	9.734
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	377.647	(4.304)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	816.998	606.255
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	317.000	51.000
imposte differite e anticipate	7.031	58.162
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	324.031	109.162
21) Utile (perdita) dell'esercizio	492.967	497.093

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2023	31-12-2022
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	492.967	497.093
Imposte sul reddito	324.031	109.162
Interessi passivi/(attivi)	(377.647)	4.304
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(14.582)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	424.769	610.559
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	265.570	344.217
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.381.427	4.401.236
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	4.646.997	4.745.453
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	5.071.766	5.356.012
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.931.195)	(455.763)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	198.500	8.644.944
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	584.445	(145.970)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	23.812	430.919
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	17.965.772	19.919.880
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(21.124.224)	18.516.265
Totale variazioni del capitale circolante netto	(4.282.890)	46.910.275
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	788.876	52.266.287
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	377.647	(4.304)
(Imposte sul reddito pagate)	(61.911)	(52.399)
(Utilizzo dei fondi)	(346.247)	(1.028.780)
Totale altre rettifiche	(30.512)	(1.085.483)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	758.364	51.180.804
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(3.452.316)	(6.348.178)
Disinvestimenti	14.582	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(8.476.366)	(4.328.033)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(11.914.100)	(10.676.211)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(11.155.736)	40.504.593
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	66.812.827	26.307.983
Danaro e valori in cassa	3.335	3.586
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	66.816.162	26.311.569
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	55.657.346	66.812.827
Danaro e valori in cassa	3.080	3.335
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	55.660.426	66.816.162

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

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 492.966,89.

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

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.

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 31/12/2023
BENI PROVENIENTI EX CONCESSIONARIA	
Immobili e impianti fissi ferroviari	(1)
M.R. ferroviario già di proprietà statale	(1)
M.R. ferroviario ed automezzi stimati	185.998,34
Mobili ed attrezzature stimati	0
(1) A questi beni non è stato possibile attribuire un valore in quanto, trattandosi di beni privi di mercato, non si è potuto nemmeno rinvenire un valore da beni similari.	
totale	185.998,34
DOTAZIONE PATRIMONIALE C/STATO (ex GCG)	
Beni Immobili (sede Padova)	1.170.694,24
Beni mobili, attrezzature ed automezzi	296.517,01
Beni e interventi c/Fondo Comune L.297/78	6.465.537,32
Beni e interventi c/Legge 315/69	57.562,48
Beni e interventi c/Legge 910/86	23.273.865,00
totale	31.264.176,05
INTERVENTI C/REGIONE VENETO (ex GCG)	

beni di terzi a disposizione	valore al 31/12/2023
Progett. eliminaz. PL ferr. Adria Mestre	25.972,17
totale	
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	31/12/2023
convoglio ATR 126.001	€ 3.141.502
convoglio ATR 126.002	€ 3.141.502
scorte 1 - motori e pantografi	€ 276.368
scorte 2 - carrelli	€ 1.089.631
convoglio ETR 343-001	€ 3.079.935
convoglio ETR 343-002	€ 3.079.935
convoglio ETR 343-003	€ 3.079.935
convoglio ETR 343-004	€ 3.079.935
convoglio ETR 343-005	€ 3.152.249
convoglio ETR 343-006	€ 3.152.249
convoglio ETR 343-007	€ 3.152.249
convoglio ETR 343-008	€ 3.152.249
convoglio ETR 343-009	€ 3.164.567
convoglio ETR 343-010	€ 3.164.567
convoglio ETR 343-011	€ 3.164.567
convoglio ETR 343-012	€ 3.324.014
convoglio ETR 343-013	€ 3.324.014
convoglio ETR 343-014	€ 3.324.014
convoglio ETR 343-015	€ 3.324.014
Convoglio ETR 343-016	€ 3.324.014
Convoglio ETR 360-001	€ 3.784.560
Convoglio ETR 360-002	€ 4.161.543
Convoglio ETR 360-003	€ 4.149.714
Convoglio ETR 360-004	€ 4.149.714
Scorte Oboe/dove 6	€ 342.809
Ammontare degli impegni per canoni di leasing + riscatto al 31/12/23	€ 75.282.910

- **garanzie fideiussorie:**

a) a favore di terzi

Descrizione	31/12/2023
R.F.I. garanzia contratto linea elettrica SFMR	90.000,00
Locazione immobili 3°piano, archivio e autorimessa	8.500,00

Descrizione	31/12/2023
totale	98.500,00

b) da terzi a nostro favore

Descrizione	31/12/2023
Contratti per lavori, forniture e servizi	37.834.757,41

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, con riferimento all'affidamento a nuova impresa dei servizi ferroviari svolti sulle linee Adria-Mestre, Chioggia-Rovigo e Rovigo-Verona, operazione ampiamente dettagliata al capitolo 2 della Relazione sulla Gestione, si ritiene opportuno segnalare che a seguito sentenza del 28.08.2023 del Tribunale Amministrativo Regionale per il Veneto sul ricorso proposto da Arriva Italia Rail S.r.l. contro Infrastrutture Venete S.r.l. e nei confronti di Trenitalia S.p.A., che ne ha dichiarato l'inammissibilità e l'infondatezza nel merito, la stessa ricorrente ha interposto appello al Consiglio di Stato, che da ultimo, con sentenza definitiva del 14.03.2024 prot. n. 2424E0004587, ha respinto il suddetto appello e confermato la sentenza impugnata. Già nella fase precedente, sciolta la sospensiva cautelativa del TAR, si sono attivate le procedure per la sostituzione della nuova impresa ferroviaria, il cui completamento è previsto entro fine 2024, con conseguente realizzazione del progetto di fusione di Sistemi Territoriali in Infrastrutture Venete, la cui efficacia è condizionata dall'affidamento. La tempistica della suddetta fusione, finalizzata al rafforzamento patrimoniale e finanziario della Società e in particolare a dotare la stessa delle necessarie risorse già destinate per l'acquisto di specifico materiale rotabile, sebbene slittata nel tempo, soddisfa le esigenze di equilibrio finanziario, in particolare grazie al concomitante slittamento della consegna di tale materiale rotabile, condizionato dai lavori di elettrificazione della linea Adria Mestre. A tal proposito, la Società ha predisposto proiezioni finanziarie dalle quali emerge che i flussi di cassa prospettici sono 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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
15.421.950	7.713.599	7.708.351

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	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
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	196.173	34.159	5.013.882	3.232.152	8.476.366
Ammortamento dell'esercizio	129.010	38.172	-	600.833	768.016
Totale variazioni	67.163	(4.013)	5.013.882	2.631.319	7.708.351
Valore di fine esercizio					
Costo	489.779	35.554	9.702.544	5.194.073	15.421.950
Valore di bilancio	489.779	35.554	9.702.544	5.194.073	15.421.950

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 € 196.472 a conclusione dell'attività formativa e inizio del relativo ammortamento.

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 di € 646.279,21 per sostituzione deviatori staz. Cavarzere e risanamento binari staz. Arzergrande, di € 541.275,16 per sostituzione deviatori e rinnovo binari staz. Cona;
- per il settore navigazione interna: interventi straordinari relativi a Ponti/Pontili per € 1.074.268,69 (Ponte Bussari e Articiocco) e a Risezionamenti/Argini per € 970.030,36 (risezionamento Volta Grimana e Barbamarco).

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
54.087.189	54.248.285	(161.096)

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	37.258.845
Ammortamenti esercizi precedenti	(9.932.179)
Saldo al 31/12/2022	27.326.666
Acquisizioni dell'esercizio	
Decrementi per alienazione/dismissioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(1.485.504)
Saldo al 31/12/2023	25.841.162

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: € 1.297.164,00;
- Ampliamento stazione di Piove completata nel 2006 coperto con Fondo Comune: € 839.606,00;
- 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	72.097.626
Ammortamenti esercizi precedenti	(62.607.184)

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2022	9.490.442
Acquisizioni dell'esercizio	497.210
Decrementi per alienazione/dismissioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(1.899.123)
Saldo al 31/12/2023	8.088.529

Le principali acquisizioni dell'esercizio sono relative a:

- Rinnovo deviatoi Stazioni Pieve di Sacco e Mira Buse;
- Impianti di videosorveglianza presso Ponte Chieppara.

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;
- Convogli ferroviari Stadler n.4 coperti con fondi ADP € 17.572.591,56 concluso ammortamento nel 2017;
- Locotrattores Fresia € 179.991,00, concluso ammortamento nel 2022;
- Mezzo d'opera strada rotaia Falco € 234.330,00;
- 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;
- Telecontrollo conche FTC da remoto € 2.109.544,06 concluso ammortamento nel 2016;
- 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	2.292.616
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.548.874)
Saldo al 31/12/2022	743.742
Acquisizioni dell'esercizio	486.554
Decrementi per alienazione/dismissioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(227.045)
Saldo al 31/12/2023	1.003.252

Le principali acquisizioni dell'esercizio sono relative a:

- Rinnovo postazioni pc fissi sw applicativi presso tutte le sedi;
- Nuovi Server Syneto n.2 e sw applicativi per Rovigo e Cavanella;
- Nuovo furgone Ford Transit per squadra manutentori ferrovia, nuovo furgone Ford Transit Courier per sede Pieve di Sacco, autocarro Ford New Ranger per reparto rilievi Cavanella, auto Ford Connect Cavanella;
- Attrezzature e macchine officina meccanica Cavanella (saldatrice Esab, cesoia oleodinamica Gilardi, tornio CU500MT, spazzatrice Picobello, gruppo continuità e attrezzature per manutenzione centraline oleodinamiche e serbatoi per la conca di Bussari, gruppo elettrogeno per conca di Baricetta);

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 31/12/2022	16.687.434
Acquisizioni dell'esercizio	2.466.811
Saldo al 31/12/2023	19.154.245

Analisi immobilizzazioni in corso e acconti:

Descrizione	valore al 31/12/22	variazioni (+)	variazioni (-)	valore al 31/12/23
FSC – sicurezza ferr. CTC,RTB,PAI PL	2.305.590	8.352		2.313.942
FSC – ELETRIFICAZIONE	1.536.600	196.456		1.733.056
FSC – ELETRIFICAZIONE sottostazioni	177.787	2.099.816		2.277.602
FSC – acq.MR n.4 elettrotreni CIPE 54	5.071.880	0		5.071.880
FSC – acq.MR n.2 elettrotreni CIPE 12	2.444.920	0		2.444.920
RV - Stadler n.2 treni ibridi	835.380	655.303		1.490.683
RV - Alstom n.3 treni elettrici DM 363	3.744.420	0		3.744.420
Sostituzioni deviatoi linea AM	493.116		493.116	0
Impianto di LAVAGGIO PV	16.340	0		16.340
Impianti di Videosorveglianza staz. AM	3.000	0		3.000
Impianti Blocca Conta Assi linea AM	58.401	0		58.401
Totale	16.687.434	2.959.927	493.116	19.154.245

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 € 3.024.000,00;
- 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 € 37.500.000,00, anticipazione 20% affidamento incarico DL e CSE;
- la realizzazione delle opere civili delle sottostazioni ad integrazione dell'intervento di Elettrificazione (punto precedente) per un importo finanziato di € 3.250.000,00, acconti per SAL al 64%;
- 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 € 510.000,00;
- realizzazione di impianti di videosorveglianza e di adeguamento degli impianti elettrici delle stazioni ferroviarie lungo la linea Adria-Mestre per un importo finanziato di € 460.000,00;
- nuovo sistema Blocca conta Assi per la tratta Piove di Sacco – Adria DGR 560 04.05.2021 per un importo finanziato di € 64.890,00;
- acquisto di n.4 treni ad alimentazione elettrica finanziati con FSC mediante delibera CIPE n. 54/2016 che assegna un importo complessivo di € 17.664.000,00, 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 € 6.600.000,00 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 € 3.500.000,00; acconto a seguito cessione onerosa alla società del contratto applicativo tra FNM e Stadler, approvazione del PdQ presentato da Stadler e approvazione allestimenti previsti nel CTO;
- 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 è completato l'intervento di rinnovo dei deviatori presso le stazioni Piove di Sacco e Mira Buse ed entrato in funzione tra gli impianti per € 493.115,63.

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	37.258.255	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
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	497.210	488.295	2.466.811	3.452.316
Ammortamento dell'esercizio	1.485.504	1.899.123	228.785	-	3.613.411
Totale variazioni	(1.485.504)	(1.401.913)	259.510	2.466.811	(161.096)
Valore di fine esercizio					
Costo	37.258.255	72.594.837	2.779.171	19.154.245	131.786.508
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.417.093	64.506.307	1.775.919	-	77.699.319
Valore di bilancio	25.841.162	8.088.530	1.003.252	19.154.245	54.087.189

Operazioni di locazione finanziaria

Prospetto dei dati richiesti dal n. 22 dell'art. 2427 del C.C relativo al bilancio chiuso in data 31/12/2023.

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	2023
Descrizione	31/12/2023
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		2023
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	31/12/2023
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	31/12/2023
convoglio ATR 126.001		€ 2.874.383
convoglio ATR 126.002		€ 2.874.383
scorte 1 - motori e pantografi		€ 246.533
scorte 2 - carrelli		€ 995.367
convoglio ETR 343-001		€ 2.804.597

INFORMATIVA IN NOTA INTEGRATIVA SUI BENI IN LEASING		2023
convoglio ETR 343-002	€	2.804.597
convoglio ETR 343-003	€	2.804.597
convoglio ETR 343-004	€	2.804.597
convoglio ETR 343-005	€	2.863.382
convoglio ETR 343-006	€	2.863.382
convoglio ETR 343-007	€	2.863.382
convoglio ETR 343-008	€	2.863.382
convoglio ETR 343-009	€	2.867.553
convoglio ETR 343-010	€	2.867.553
convoglio ETR 343-011	€	2.867.553
convoglio ETR 343-012	€	2.992.610
convoglio ETR 343-013	€	2.992.610
convoglio ETR 343-014	€	2.992.610
convoglio ETR 343-015	€	2.992.610
Convoglio ETR 343-016	€	2.992.610
Convoglio ETR 360-001	€	3.456.920
Convoglio ETR 360-002	€	3.771.576
Convoglio ETR 360-003	€	3.756.746
Convoglio ETR 360-004	€	3.756.746
Scorte Oboe/dove 6	€	311.937
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio (compreso riscatto)	€	68.282.217
	Descrizione	31/12/2023
convoglio ATR 126.001		0
convoglio ATR 126.002		0
scorte 1 - motori e pantografi		0
scorte 2 - carrelli		0
convoglio ETR 343-001	€	141.044
convoglio ETR 343-002	€	141.044
convoglio ETR 343-003	€	141.044
convoglio ETR 343-004	€	141.044
convoglio ETR 343-005	€	144.619
convoglio ETR 343-006	€	144.619
convoglio ETR 343-007	€	144.619
convoglio ETR 343-008	€	144.619
convoglio ETR 343-009	€	144.799
convoglio ETR 343-010	€	144.799
convoglio ETR 343-011	€	144.799
convoglio ETR 343-012	€	150.492
convoglio ETR 343-013	€	150.492
convoglio ETR 343-014	€	150.492
convoglio ETR 343-015	€	150.492
Convoglio ETR 343-016	€	150.492
Convoglio ETR 360-001	€	173.913
Convoglio ETR 360-002	€	189.664
Convoglio ETR 360-003	€	188.981
Convoglio ETR 360-004	€	188.981
Scorte Oboe/dove 6	€	15.646

INFORMATIVA IN NOTA INTEGRATIVA SUI BENI IN LEASING		2023
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso di interesse effettivo	€	3.086.695

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	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 nettamente positivi degli ultimi esercizi e prospettici.

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
3.834.896	1.903.701	1.931.195

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	374.647	38.254	412.901
Lavori in corso su ordinazione	1.529.054	1.892.941	3.421.995
Totale rimanenze	1.903.701	1.931.195	3.834.896

C I 1 Rimanenze materie prime sussidiarie e di consumo	31/12/2023	31/12/2022
Rimanenze materie prime e di consumo: ferrovia Adria-Mestre – sede Piove di Sacco	325.629	293.049
Rimanenze materie prime e di consumo: navigazione interna - sede Cavanella d'Adige	87.271	81.598
Totale	412.900	374.647

Le scorte di magazzino sono costituite da materiali di ricambio per la dotazione dell'infrastruttura ferroviaria e dell'infrastruttura della navigazione.

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	31/12/2023	31/12/2022
Ponte ferroviario Rosolina	1.509.647	1.360.236
Ponte Rantin	1.912.348	168.817
totale	3.421.995	1.529.054

I lavori in corso su ordinazione riguardano:

- la costruzione del nuovo Ponte Rantin: aggiudicati i lavori in data 28.09.2022 alla ditta C.G.X. Costruzioni Generali Xodo S.r.l. e sottoscrizione del contratto n. ROC230004 in data 22/02/2023. Consegna lavori il 23.02.2023 ed emissione 1° SAL a tutto il 22/08/2023;

- rialzo del Ponte ferroviario di Rosolina in località Loreo: sottoscritta una convenzione con RFI e la Regione del Veneto, approvazione e validazione del nuovo progetto esecutivo sotto il profilo tecnico-economico, avviate n. 2 procedure di gara andate.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
30.618.672	24.985.240	5.633.432

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	1.693.920	(198.500)	1.495.420	1.495.420	-
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	514	5	519	519	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	5.575.668	872.092	6.447.760	6.447.760	-
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	457.372	(247.992)	209.380	209.380	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	17.153.050	5.205.468	22.358.518	2.633.760	19.724.758
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	12.153	(7.031)	5.122		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	92.563	9.390	101.953	101.953	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	24.985.240	5.633.432	30.618.672	10.888.792	19.724.758

L'analisi della voce è la seguente:

C II 1 – Crediti clienti	31/12/2023	31/12/2022
crediti clienti - Divisione Ferroviaria	1.479.981	1.381.383
crediti clienti - Divisione Navigazione Interna	15.439	312.537
Totale Azienda	1.495.420	1.693.920

I crediti verso clienti della Divisione Ferroviaria sono rappresentati nella quasi totalità (€ 1.413.058,50) 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 ha sostenuto spese di pubblicazione di gare (€ 12.877,90) che provvederà a fatturare all'aggiudicatario delle medesime.

C II 3 Crediti verso imprese collegate	31/12/2023	31/12/2022
Crediti verso impresa collegata Interporto di Rovigo SpA.	519	514
Totale	519	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	31/12/2023	31/12/2022
S.do trasferimento contributo IV trimestre CDS Sistemi Territoriali SpA	572.585	
S.do contributo funzionamento TPL indivisi DGR 1480/2021 – DDR 146/2023 Dir. Infr.Trasporti	13.000	13.000
Contributo Historic Italia-Croazia rendicontazione 2021 -. 2022	467.723	472.556
Acquisto MR (n.2 ibridi Stadler) per implementazione turismo lento DDR 237/2022 Dir. Turismo		3.500.000
Acquisto MR (n.3 elettrici POP – fondi PNRR DM 363/2021) I° rendicontazione	3.744.420	
Saldo fondi erariali Accordo Integrativo n. 5881 del 7.11.2014 all'ADP investimenti ferroviari	865.468	865.468
FSC 2014 – 2020 Sicurezza Ferroviaria – CTC RTB PAIPL – saldo II° e III° rendiconto	84.564	24.644
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
Interventi UNI: acconto 50% ammod.to mecc. conche Idrovia MN-VE II stralcio - Bussari	550.000	
Interventi UNI: acconto 50% revamping conche LV – messa in sicurezza Portegrandi	150.000	
Totale	6.447.760	5.575.668

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	31/12/2023	31/12/2022
Verso società Sistemi Territoriali SpA – ft. emesse per service IV trim.2023, per acconto pedaggio dicembre e per addebito personale distaccato mese di novembre, servizio di stazione appaltante	181.056	285.901
Verso società Sistemi Territoriali SpA – ft. da emettere per addebito personale distaccato mese di dicembre e oneri fine anno, per conguaglio saldo pedaggio (- € 208.283,50), per ripartizione costi comuni uffici Piove di Sacco e altri costi anticipati dalla società per conto di ST (utenze)	- 61.646	134.878
Verso società Sistemi Territoriali per penali CDS 2022 residuali alla quota a copertura inv.		8.700
Verso ARPAV – 50% Convenzione per monitoraggio fiume Brenta	2.000	
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 finale ondi INIWAS	87.970	22.069
Totale	209.380	457.372

C II 5 BIS Crediti tributari (entro dodici mesi)	31/12/2023	31/12/2022
Crediti tributari (IVA)	67.117	18.119
Ritenute fiscali 4% su contr. sospesi per competenza	35.572	
Credito imposta Ires per compensazione (per ritenuta 4% su contributi 2023/2024)	2.497.728	2.581.752
Credito imposta su investimenti	18.030	17.967
Tr.int.art.1 DL 03/2020	1.081	1.329
Irpef ritenute su espropri effettuati		6.697
Irpef addizionale comunale dipendenti e imposta sostitutiva 11% su rivalutazione TFR	14.233	

C II 5 BIS Crediti tributari (entro dodici mesi)	31/12/2023	31/12/2022
Totale	2.633.761	2.625.864

C II 5 BIS Crediti tributari (oltre dodici mesi)	31/12/2023	31/12/2022
credito imposta IRES per 4% su contributi – rimborso da AE	19.711.498	14.495.894
Credito imposta su investimenti oltre 12m	13.260	31.291
Totale	19.724.758	14.527.185

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	31/12/2023	31/12/2022
Credito imposte anticipate Ires	5.122	12.153
totale	5.122	12.153

C II 5 Crediti verso altri (entro 12 mesi)	31/12/2023	31/12/2022
Min. Lav. Prev. Soc. per gli oneri di malattia da CCNL Autoferrotranvieri (2020,2021,2022,2023)	68.986	53.796
Verso ex broker assic. Aficurci SpA per premi liquidati non versati alla compagnie, completamente svalutato (vedi par. "Eventi straordinari OIC 12" della Relazione sulla Gestione)		
diversi - Divisione Ferroviaria	30.661	22.789
diversi - Divisione Navigazione Interna	2.307	18.230
Totale	101.954	94.815

All'interno dei crediti diversi Divisione Ferroviaria sono inserite note accredito attese a storno di fatture ricevute di importo errato o incomplete di parametri previsti per la fatturazione elettronica (€ 22.167,58).

Nel corso dell'esercizio si è riscontrato che l'ex broker assicurativo Aficurci SpA non aveva provveduto al versamento alle Compagnie di premi e franchigie, dalla Società regolarmente pagate al broker in forza del contratto in essere di "servizio di brokeraggio assicurativo", per un importo totale corrispondente ad € 147.094,12 registrato contabilmente a credito. A seguito diffida e intimazione alla restituzione dei suddetti premi, non ricevendo riscontro alcuno, la Società, per il tramite del proprio legale, depositava formale denuncia e querela per il reato di appropriazione indebita aggravata, oltre a presentare istanza alla Consap per l'accesso al fondo garanzia. In pendenza di incertezze nella risposta del Fondo e soprattutto di primi rilievi negativi di recupero delle somme da Aficurci SpA, la Società ha svalutato cautelativamente l'intero importo a credito.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
55.660.426	66.816.162	(11.155.736)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	66.812.827	(11.155.481)	55.657.346
Denaro e altri valori in cassa	3.335	(255)	3.080
Totale disponibilità liquide	66.816.162	(11.155.736)	55.660.426

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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
1.226.966	1.250.778	(23.812)

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	38.884	42.753
Risconti attivi	1.246.909	(62.696)	1.184.213
Totale ratei e risconti attivi	1.250.778	(23.812)	1.226.966

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

D - Ratei e Risconti attivi	31/12/2023	31/12/2022
Divisione Ferroviaria – conto esercizio		
Ratei attivi:		
ratei attivi – interessi c.c bancari e adeguamento imposta di bollo (max annuo € 14.000)	40.229	3.646
totale	40.229	3.646
Risconti attivi:		
risconti attivi (entro esercizio successivo) fornitori vari	20.249	21.790
assicurazioni varie	9.868	102.347
canoni leasing 126.001	131.813	146.063
canoni leasing 126.002	131.813	146.063
canoni leasing motori	10.667	11.582
canoni leasing carrelli	19.273	20.925
Intervento con contributo CEE - HISTORIC	373.352	373.352
formazione opzionale per treni ibridi Stadler	9.500	
eliminazione barriere architettoniche a favore persone mob. ridotta (L.R. n. 41/2020 e DGR 1012/2021)	85.116	85.116
centrale committenza Torri del Benaco		10.221
acquisto furgone Ford x reparto manutentori ferroviario – consegnato 01/2024	19.679	
canone sw "LUNA" – banca dati codici località primarie (Regolamento UE)	20.000	
totale	831.330	917.459
TOTALE DIVISIONE FERROVIARIA	871.559	921.106
Divisione Navigazione Interna – conto esercizio		

Ratei attivi:		
ratei attivi – interessi c.c bancari	2.525	222
totale	2.525	222
Risconti attivi:		
risconti attivi (diversi entro esercizio successivo) – fornitori vari	8.100	9.954
assicurazioni varie	6.145	77.168
Intervento con contributo CEE – WIN-IT	238.040	236.327
Cristal – Progetto UE	23.036	
Piano Portualità Turistica	34.170	6.000
VIEWWS – Progetto UE	43.391	
totale	352.882	329.450
TOTALE DIVISIONE NAVIGAZIONE	355.407	329.672
TOTALE AZIENDA	1.226.966	1.250.778

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.

Viene riscontata la spesa sostenuta per la redazione del “Piano della Portualità Turistica” regionale, previsto dal P.R.T. (Piano Regionale dei Trasporti, finalizzato al rilancio del settore della navigazione interna).

Vengono riscontati i costi sostenuti per progetti UE relativi a:

- Programma di Cooperazione Territoriale Europea Interreg VA Italia-Croazia, denominato HISTORIC, riguardante la valorizzazione del patrimonio archeologico e culturale nell'area adriatica;
- 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;
- CRISTAL “Climate Resilient and Environmentally Sustainable Transport Infrastructure”, with a focus on inland waterways” che ha l'obiettivo di aumentare la quota di trasporto merci sulle vie navigabili interne;
- VIEWWS “Unlocking Navigation Potentialities of Veneto IWW SYSTEM”, il cui obiettivo è la richiesta di 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.

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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
5.802.376	5.309.409	492.967

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	78.582	24.854		103.436
Altre riserve				
Riserva straordinaria	733.733	472.238		1.205.971
Varie altre riserve	1	1		2
Totale altre riserve	733.734	472.239		1.205.973
Utile (perdita) dell'esercizio	497.093	(497.093)	492.967	492.967
Totale patrimonio netto	5.309.409	-	492.967	5.802.376

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	103.436	A,B	103.436
Altre riserve			
Riserva straordinaria	1.205.971	A,B,C	1.205.971
Varie altre riserve	2		2
Totale altre riserve	1.205.973		1.205.973
Totale	5.309.409		1.309.409
Quota non distribuibile			103.436
Residua quota distribuibile			1.205.973

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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
19.704	49.000	(29.296)

La variazione della voce "Altri fondi" risulta così definita:

- € 29.296,44: 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 aveva accantonato l'importo di € 49.000,00 derivante dai calcoli che considerava 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. A seguito sottoscrizione di specifico accordo, nell'esercizio sono state erogate indennità per € 29.296,44, residuando l'importo di € 19.703,56 a copertura delle sottoscrizioni slittate nel 2024.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
488.855	540.236	(51.381)

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 2023 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli accanti 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).

Nel corso dell'esercizio si è constatato un diverso inquadramento previdenziale per n. 3 Dirigenti assunti a tempo determinato e provenienti dalla Regione del Veneto a seguito protocollo d'intesa del 17.12.2019, per i quali si era applicata la gestione del Trattamento Fine Rapporto ai sensi dell'art.2120 c.c.. Tale inquadramento comportava il versamento di un contributo ai fini del Trattamento di Fine Servizio alla Cassa Previdenziale Inadel, con quota in compartecipazione a carico della Società. Per questo il fondo accantonato è stato rettificato a fronte del debito previsto nei confronti di Inadel, in attesa della consuntivazione delle somme e interessi da parte dello stesso. A luglio 2023 i suddetti Dirigenti sono cessati da pubblici, con conseguente trattamento ai sensi del già citato art. 2120 c.c....

Le variazioni intervenute nell'anno 2023 si possono così sintetizzare:

Valore al 31/12 /2022	Giroconto Fondo 2023	Cessati /Anticipi 2023	Accantonamento 2023 (al netto contr. FPLD)	Rivalutazione 31.12.2023 al netto imp. sost.	Valore al 31/12 /2023 (al netto cong.f.do 2021)
540.236	(50.346)	(54.220)	45.519	7.665	488.855

Debiti

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

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
65.955.879	80.401.607	(14.445.728)

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	3.499.657	9.588	3.509.245	3.509.245	-
Debiti verso fornitori	42.488.302	584.445	43.072.747	43.072.747	-
Debiti verso imprese collegate	612	62	674	674	-
Debiti verso controllanti	4.682.477	223.110	4.905.587	4.823.761	81.826
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	4.135.581	(324.472)	3.811.109	3.811.109	-
Debiti tributari	162.641	99.213	261.854	261.854	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	229.460	102.306	331.766	331.766	-
Altri debiti	25.202.877	(15.139.980)	10.062.897	7.664.083	2.398.814
Totale debiti	80.401.607	(14.445.728)	65.955.879	63.475.239	2.480.640

I debiti al 31/12/2023 risultano così dettagliati:

DEBITI	31/12/2023	31/12/2022
D 6 – Acconti (entro dodici mesi)		
Divisione navigazione		
- Ponti Ferroviari Rosolina	780.788	778.532
- Ponte Rantin	2.728.457	2.721.125
Totale	3.509.245	3.499.657
D 7 - Debiti v/fornitori (entro dodici mesi)		
Divisione ferroviaria		
- per funzionamento (TPL Trenitalia IV Trim.2023, manutenzione ordinaria infr. ferroviaria, acquisti hw e sw, organi sociali e ODV, consulenze fiscali e legali, formazione pers., varie)	41.210.359	40.483.358
- per investimenti (Elettrificazione linea AM sottostazioni)	430.184	898.191
totale	41.640.543	41.381.549
Divisione navigazione		
- per funzionamento (attrezz. per officina, briccole, materiale elettrico, utenze, lavori su uffici RO)	392.717	198.420
- per investimenti (lavori automazione Conche padovano, progetto Ponte Trecenta, anticipo lavori ammod. Conche di Bussari e Baricetta, prefabbricato per Portegrandi, SAL finale pontile Caposile, anticipo pavimentazione banchina Int.RO, saldo DL e CSE lavori Conca di Battaglia)	1.039.488	908.332
totale	1.432.205	1.106.752
Totale azienda	43.072.747	42.488.301
D10 – Debiti v/collegata (entro dodici mesi)		
Divisione navigazione		
- Interporto di Rovigo: utilizzo acqua uffici Rovigo	674	612

DEBITI	31/12/2023	31/12/2022
Totale	674	612
D11 – Debiti v/controllanti (entro dodici mesi)		
Divisione ferroviaria		
- Regione Veneto: gc canoni noleggio MR per minor fabbisogno contributo leasing	4.823.761	4.624.891
Totale	4.823.761	4.624.891
D11.1 – Debiti v/controllanti (oltre 12 mesi)		
Divisione ferroviaria		
- Regione Veneto: ritenute 0,5% noleggi MR da inizio contratto	81.826	57.586
Totale	81.826	57.586
D11.2 Debiti v/imprese sottoposte al controllo della controllante		
Divisione ferroviaria		
- fatture da ricevere: utenze e telefonia Sistemi Territoriali Spa	83	122
- fatture da ricevere IV trim.2023 TPL Sistemi Territoriali Spa	3.806.956	4.134.847
- debito verso ARPAV verifiche messa a terra Piove di Sacco	304	
totale	3.807.343	4.134.969
Divisione navigazione		
- fatture da ricevere: utenze, telefonia, spese autostradali Sistemi Territoriali Spa	540	611
- debito verso ARPAV verifiche messa a terra per Conche FTC	3.226	
totale	3.766	611
Totale azienda	3.811.109	4.135.581
D 12 - Debiti tributari (entro dodici mesi)		
Divisione ferroviaria		
- IRPEF lav.dip.art.23/24 DPR 600	90.259	78.107
- IRPEF lav.aut.art.25 DPR 600	7.693	7.077
- addizionale comunale IRPEF lav.dip.te		178
- addizionale regionale	476	380
- imp.sost.riv.TFR		6.606
- IRAP	67.396	3.703
totale	165.824	96.051
Divisione navigazione		
- IRPEF lav.dip.art.23/24 DPR 600	82.440	58.857
- IRPEF lav.aut.art.25 DPR 600	13.589	3.021
- imp. sost. riv. TFR		4.712
totale	96.029	66.590
Totale azienda	261.854	162.641
D 13 - Debiti v/Istituti di previdenza e di sicurezza sociale (entro dodici mesi)		
Divisione ferroviaria		
- I.N.P.S	121.919	94.218
- I.N.P.D.A.P		16.924
- INADEL	66.326	
- F.do PRIAMO	8.885	7.652
- Alleata Previdenza	282	285
- Mediolanum	1.252	1.614
- Solidarietà Veneto Fondo Pensioni	2.402	3.012
totale	201.066	123.705
Divisione Navigazione Interna		
- I.N.P.S.	81.346	65.660

DEBITI	31/12/2023	31/12/2022
- I.N.P.D.A.P.	23.641	18.767
- INADEL	590	
- F.do PRIAMO	23.699	20.903
- Azimut	499	423
- Prexta SpA	175	
totale	130.700	105.754
Totale azienda	331.766	229.460
D 14 - Altri debiti		
Divisione ferroviaria		
- personale dipendente per c/stipendi, compensi collaboratori, quote sindacali	128.499	120.181
- personale dipendente per ferie maturate non godute	168.840	185.417
- personale dipendente per premio risultato (retribuzione e contributi)	196.050	178.678
- deposito cauzionale di terzi presso Piove di Sacco	35.522	35.522
- verso partner Historic	336.639	416.003
- diversi (telefonia, varie)	2.112	38.291
- 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	6.452.703	21.505.665
totale	7.320.364	22.511.559
Divisione navigazione interna		
- personale dipendente per c/stipendi, compensi collaboratori, quote sindacali	106.182	98.636
- personale dipendente per ferie maturate non godute	136.565	117.093
- personale dipendente per premio risultato (retribuzione e contributi)	85.050	74.245
- diversi (telefonia, conguaglio tassa rifiuti)	5.922	2.530
- verso Unipol per franchigia	10.000	
totale	343.719	292.504
Totale Azienda	7.664.084	22.804.063
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	65.955.881	80.401.607

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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
92.385.430	74.419.658	17.965.772

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	3.318	(20)	3.298
Risconti passivi	74.416.340	17.965.792	92.382.132
Totale ratei e risconti passivi	74.419.658	17.965.772	92.385.430

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	31/12/2023	31/12/2022
Ratei Passivi:		
Spese oneri commissioni e.c	541	797
totale	541	797
Risconti Passivi: C/Esercizio		
Locazione terreno a PV per antenna telecomunicazioni	6.884	6.884
Credito imposte per investimenti effettuati nel 2020, 2021,2022,2023	40.398	48.872
Penali Trenitalia SpA e Sistemi Territoriali SpA (destinate a iniziative per l'utenza)	1.014.755	396.855
Anticipo I° trim. 2024 CDS Sistemi Territoriali SpA	180.000	
totale	1.242.037	452.611
Risconti Passivi: C/Impianti		
RP: FC Res. Fabbricati uff.Piove di Sacco	411.438	436.626
RP: ADP CTC	20.893	26.574
RP:RV Contr. Nuovo deposito Piove di Sacco	700.469	752.263
RP:RV Contr. MR opz.Stadler	1.349.471	1.825.735
RP:RV Contr. Leasing 126.001	131.812	146.063
RP:RV Contr. Leasing 126.002	131.812	146.063
RP:RV Contr. Leasing motori	10.668	11.582
RP:RV Contr. Leasing carrelli	19.273	20.925
RP:RV Contr. Upgrade MR Leasing		724.949
RP:RV Contr. Rete Inv. CESPITI 2021 (BCS, Apparecchiature binari)	157.078	179.202
RP:RV Contr. Rete Inv.2022 ARMAMENTO.	597.808	495.274
RP:RV Contr. Rete Inv.2022 Blocco Conta Assi	84.280	100.592
RP:RV Contr. Rete Inv.2023 Deviatoi Cona	500.679	
RP:RV Contr. Rete Inv.2023 Piazzale Officina Piove	95.363	
VE41P004 Attrezzaggio FAM	3.923.432	4.799.049
FSC - CTC RTB Protezione PL	2.371.358	1.841.287
FSC - Asse Tematico B Elettrificazione AM	4.506.601	3.524.957
FSC - Asse Tematico B Elettrificazione AM Sottostazioni	1.192.712	
RP: Accordo Integr.2014 ADP		266.506
Historic	411.175	409.748
RV Soppressione PL	1.025.200	620.000
RV Eliminazione barriere architettoniche	144.000	144.000
RV Impianti di videosorveglianza stazioni linea AM	230.000	
RV Deviatoi lungo linea AM	444.000	432.000

DIVISIONE FERROVIARIA	31/12/2023	31/12/2022
RV Soppressione PL vari linea AM – F_2021_003	1.794.800	
Progetto pluriennale per l'offerta ferroviaria sulla direttrice Bologna/Verona/Brennero	889.292	
RV Treni ibridi Stadler n. 2	10.100.000	10.100.000
FSC – Elettrotreni 4 casse CIPE 54	5.280.239	5.280.239
FSC – Elettrotreni 2 casse CIPE 12	1.893.956	1.893.956
DM 363 – Elettrotreni 420p n.3	8.078.420	4.334.000
totale	46.496.229	38.511.590
TOTALE DIVISIONE FERROVIARIA	47.738.807	38.964.998
DIVISIONE NAVIGAZIONE	31/12/2023	31/12/2022
Ratei passivi:		
Ratei passivi: spese e oneri bancari	2.757	2.521
totale	2.757	2.521
Risconti passivi: c/impianti		
N4038043621B Nuova .Conca Cavanella.	14.330.178	15.256.695
N4038043621A Nuova Conca Brondolo	10.872.106	11.534.867
N6038025271K Nuovo .Bacino Evoluzione Po Levante	1.888	3.755
N6038025271EA Pontile V.Vecchia	13.579	17.271
N6038025271EE Conca Intestadurai	2.160.000	1.200.000
N6038025271EH Pontili	112.316	117.095
N1903801783B4 Ponte Articiocco	692.542	500.000
N1903801783B2D Paratoie sostegno Baricetta	749.166	
N20380265N m.conca Cortellazzo	181.125	189.176
N20380265H risez.Po di Levante	495.598	707.996
N193801783B1 man. Ponte Bussari	387.272	289.200
N193801783B6 man. str. Ponte Sacco	280.054	291.971
N20380265D ris.str.mandr. Volta Grimana	533.141	540.000
N20380265E pavimentazione banchina Int.RO	1.150.000	
N203801813E2O Pontile Caposile	342.000	
N20380265CB ris.str.mandr. Cavanella	133.611	171.785
N203801813E2P rev.sic.conche Litoranea Veneta res.	149.400	(360)
N213801085D27 man.conche Brondolo/Cavanella dx	139.989	179.986
N213801085D28 man.str.ponte Chieppara	29.993	41.991
N2138010851A1 Risez.Po di Levante	699.311	601.889
N211121229 drag.Barbamarco	177.557	228.288
N21PNRR1519 Elettrificazione banchina Int.RO	1.500.000	
N22380MIN538F Ponte Trecenta	53.901	
N22380MIN538D Ponte Calà del Moro	35.836	
N221120019 Risezionamento Barbamarco 2022	339.886	
N22380MNVE Ammodernamento .mecc. conche MN-VE	1.630.000	600.000
N223801255D31 Sicurezza Mandracchio Conca di Canda	180.000	100.000
N231120015 Risezionamento Barbamarco 2023	189.000	
N213801085D23 sostituzione Briccole FTC e PO	200.000	
N101121465B Armatura Laguna .Barbamarco	832.117	852.920

N173802084C5 1.5 imp.illuminaz.	577.178	651.033
Revamping automazione conca di Trevenzuolo (Convenzione AIPO)	20.422	
N21040122902 Conca Battaglia	995.400	553.000
N21040108603 Aut.Conche Padovano	358.344	199.448
N21040122903 Aut.Conche Veneziano	348.196	194.865
N223801255B2 WIN-IT	478.899	246.649
VIEWWS	2.978.810	(6.165)
CRISTAL – Progetto Horizon CEE	120.860	84.461
Piano Portualità Turistica	104.754	
RP:UNI C/FUNZ.2013 Cespiti	1.162	2.404
RP:UNI C/FUNZ.2014 Cespiti		148
RP:UNI C/FUNZ.2015 Cespiti	81	548
RP:UNI C/FUNZ.2016 Cespiti	1.122	2.795
RP:UNI C/FUNZ.2017 Cespiti	2.123	3.197
RP: UNI C/FUNZ.2018 Cespiti	3.366	8.308
RP: UNI C/FUNZ.2019 Cespiti	10.645	16.079
RP: UNI C/FUNZ.2020 Cespiti	50.937	70.846
totale	44.643.865	35.452.141
TOTALE DIVISIONE NAVIGAZIONE	44.646.622	35.454.661
TOTALE AZIENDALE	92.385.429	74.419.658

I risconti passivi c/impianti rappresentano contributi ministeriali, regionali e comunitari a copertura di quote di ammortamento 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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
205.666.384	203.617.392	2.048.992

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	6.391.057	6.388.201	2.856
Variazioni rimanenze prodotti	38.254	18.981	19.273
Variazioni lavori in corso su ordinazione	1.892.942	436.781	1.456.161
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	197.344.131	196.773.429	570.702
Totale	205.666.384	203.617.392	2.048.992

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	31/12/2023	31/12/2022
NOLEGGIO MR:		
- ETR 340 FLIRT n.2 (proprietà)	479.693	459.917
- ETR 360 FLIRT n.4 + ETR 343 FLIRT n.16 (leasing)	4.848.001	4.648.132
- Locotrattore Fresia	0	0
Totale noleggio MR	5.327.694	5.108.049
PEDAGGIO AM:		
- Pedaggio a consuntivo ST	733.362	956.802
Totale pedaggio	733.362	956.802
SERVICE:		
Service amministrativo ST	115.000	115.000
Service personale ST	110.000	103.350
Service contratti ST	85.000	85.000
Service societario ST	20.000	20.000
Totale service	330.000	323.350

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022
Totale A1/Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.391.056	6.388.201

A 2 – Variazione delle rimanenze di materie prime e sussidiarie

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022
variazione delle rimanenze del magazzino di Piove di Sacco	32.580	14.591
variazione delle rimanenze del magazzino di Cavanella D'Adige	5.674	4.390
totale	38.254	18.981

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	31/12/2023	31/12/2022
divisione navigazione		
lavori ponte ferroviario Rosolina	149.411	431.077
lavori Ponte Rantin	1.743.530	5.704
totale	1.892.941	436.781

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	31/12/2023	31/12/2022
Divisione ferroviaria		
- concessioni e canoni diversi	37.036	37.731
- vendita materiale fuori uso		13.855
- addebito costo personale distaccato presso Sistemi Territoriali	361.228	360.740
- indennizzi assicurativi		4.036
- rimborsi oneri diversi (Accordo coll.Torri del Benaco, recupero spese pubbl. di gara da aggiudicatario)	33.180	62.587
- partite straordinarie	2.853	787.975
totale	434.297	1.266.924
Divisione Navigazione Interna		
- cessione energia in rete pannelli fotovoltaici RO e Cav.	467	321
- vendita materiale fuori uso	12.842	805
- plusvalenza da vendita cespiti (container a Int.RO)	1.740	6.203
- addebito costo personale distaccato presso UNII	1.873	0
- indennizzi assicurativi da sinistri attivi	57.680	
- servizi per natanti (transito f.o., rimozione)	7.194	
- rimborso spese contrassegni LV	96.820	97.455
- rimborsi oneri diversi (costi pubbl. gare, assistenza manovre fluviali, costi ant. per AIPO Conca Trevenzuolo)	35.860	12.550

descrizione	31/12/2023	31/12/2022
- partite straordinarie	77.548	100
totale	292.024	117.434
totale azienda	726.321	1.384.358

Per la parte relativa al ferroviario tali ricavi riguardano in particolare l'addebito del costo del personale operativo e dirigenziale distaccato presso la ditta Sistemi Territoriali (€ 361.228), il rimborso dei costi delle pubblicazioni di gara da aggiudicatario (€ 21.254,21) e i canoni per fitti e attraversamenti (€ 15.209).

Tra le altre partite straordinarie si rilevano: maggiore costo accertato per premio di risultato (€ 1.169), maggiori costi accertati per utenze e diversi 2022 (€ 1.441).

Per la parte relativa alla navigazione i ricavi sono relativi essenzialmente ai rimborsi per i contrassegni Laguna Veneta (€ 96.820), all'indennizzo assicurativo per sinistro avvenuto presso la conca di Bussari rilevato in data 11.07.2022 e relativo all'incendio di un quadro elettrico (€ 57.680).

Tra le partite straordinarie si rilevano: contributo aggiuntivo per il progetto UE INIWAS-Bacino di Evoluzione sulla base del consuntivo finale dei costi autorizzati "Consolidated Financial Statement" (€ 65.901), contributo in conto scambio energia elettrica dal GSE a consuntivo 2022 (€ 847), maggiore costo accertato per premio di risultato (€ 6.014), maggiori costi accertati e ricalcoli anni precedenti per utenze (€ 4.710).

A5* altri ricavi contribuiti - DIVISIONE FERROVIARIA	31/12/2023	31/12/2022
A5* - altri ricavi Contribuiti c/esercizio		
CONTRIBUTO TPL x C.d.S. Trenitalia	147.400.000	146.100.000
CONTRIBUTO TPL x C.d.S. Sistemi Territoriali	15.935.849	15.484.311
CONTRIBUTO TPL x C.d.S. Trenitalia indivisi Bologna-Brennero	10.192.918	10.124.493
CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO Infrastruttura Ferroviaria	3.347.238	2.814.173
CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO TPL	977.587	927.502
CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO TPL INDIVISI	130.000	130.000
CONTRIBUTO INVESTIMENTI MR TPL x C.d.S. Trenitalia	5.995.705	8.660.463
CONTRIBUTO ACQUISTO BENI credito d'imposta	8.474	6.833
CONTR.C/ES: ADP chiusi interventi sicurezza ferroviaria	288.522	840.693
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)	3.199.829	1.305.787
CONTR.C/ES: Leasing Scorte Convogli ETR 343 e 360	111.558	80.384
CONTR.FC 2012 – 2014 – 2015 - 2018: Manut. ord.		34.228
CONTR. PROG. HISTORIC – Personale dedicato		17.611
Totale contribuiti c/esercizio	187.618.746	186.557.544
A5* - altri ricavi Contribuiti c/impianti		
CONTR.C/IMP:ADP	51.887	493.934
CONTR.C/IMP:FONDO COMUNE	25.188	25.188
CONTR.C/IMP: ATR Stadler	476.265	476.265
CONTR.:81T Attrezzaggio linea Adria-Mestre		82.000
CONTR: Attrezzaggio AM	881.206	881.206
CONTR. CESPITI RIS II		1.073
CONTR. Intervento F_2021_014 Deviatoi	36.000	
CONTR. CESPITI RETE INV. 2021	22.125	22.125
CONTR. CESPITI RETE INV. 2022	64.783	8.156
CONTR. CESPITI RETE INV. 2023	40.596	

A5* altri ricavi contribuiti - DIVISIONE FERROVIARIA	31/12/2023	31/12/2022
Totale contribuiti c/impianti	1.598.050	1.989.947
TOTALE contribuiti Divisione Ferroviaria	189.216.796	188.547.491

A5*altri ricavi contribuiti – DIVISIONE NAVIGAZIONE	31/12/2023	31/12/2022
A5* - altri ricavi Contribuiti c/esercizio		
UNI:Contr.C/Funzionamento	5.155.012	4.892.887
UNI:C/C/Eser. Conche Litoranea Veneta		59.278
CONTR. PROG. WIN-IT – Personale dedicato	10.250	15.840
CONTR. PROG. VIEWWS – Personale dedicato	57.554	6.165
CONTR. PROG. CRISTAL – Personale dedicato	19.908	
Totale contribuiti c/esercizio		
A5* - altri ricavi Contribuiti c/impianti		
UNI:C/C/Imp.Cespiti (ammortamenti)	34.886	42.329
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	39.907	8.348
Contr. Amm.to Conche DGR 1120/2021	8.050	8.050
Contr. Amm.to Risez.ti argini DGR 1120/2021	276.777	89.887
Contr. Amm.to Impianti DGR 1120/2021	79.470	45.794
Contr. Amm.to Man. str. vie Navigabili DGR 1120/2021.	103.559	57.361
Totale contribuiti c/impianti	2.158.289	1.867.409
TOTALE contribuiti Divisione Navigazione	7.401.013	6.841.579
TOTALE CONTRIBUTI AZIENDA	196.617.809	195.389.071

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 regionale 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 a copertura dell'intervento concluso nell'esercizio del Brentasecca I° stralcio, che conclude l'intero programma dell'Accordo citato.

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, retrocessi alla Regione Veneto.

Navigazione:

I valori della divisione navigazione rappresentano i contributi regionali assegnati per il funzionamento della struttura adibita alla gestione e manutenzione ordinaria delle vie navigabili e relative opere idrauliche, alla quota di costi del personale dedicato ai progetti coperta con fondi UE, e quanto assegnato pro quota ammortamento degli interventi specifici di manutenzione straordinaria e nuove opere con riferimento sia alle immobilizzazioni ereditate dalla scissione di Sistemi Territoriali con efficacia 01.01.2020, sia alle immobilizzazioni successive alla luce degli indirizzi operativi forniti nella DGR 1120/2021 e precedente DGR 516/2021 e suddivise in macro aree tra Ponti, Conche, Banchine, Risezionamenti, Impianti e Manutenzioni straordinarie vie navigabili.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
205.227.033	203.006.833	2.220.200

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	368.948	373.824	(4.876)
Servizi	185.705.799	185.823.409	(117.610)
Godimento di beni di terzi	8.366.863	6.230.182	2.136.681
Salari e stipendi	4.337.830	4.045.148	292.682
Oneri sociali	1.231.367	1.143.204	88.163
Trattamento di fine rapporto	265.570	287.717	(22.147)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	272.970	252.923	20.047
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	768.016	341.309	426.707
Ammortamento immobilizzazioni materiali	3.613.411	4.059.927	(446.516)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.108		4.108
Svalutazioni crediti attivo circolante	154.594	7.500	147.094
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti		49.000	(49.000)
Oneri diversi di gestione	137.557	392.690	(255.133)
Totale	205.227.033	203.006.833	2.220.200

B 6 - Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
Divisione Ferroviaria	31/12/2023	31/12/2022
- beni per manutenzione linea, fabbricati, impianti e opere d'arte	43.860	83.024
- beni per ACEI, PL	75.324	21.499
- ricambi attrezzature e accessori CED	8.360	7.930
- carburanti/lubrificanti per mezzi	16.499	15.923
- materiale sanitario e antinfortunistica	15.850	13.207
- cancelleria, stampati	17.070	16.149
- materiali di consumo e piccoli acquisti	9.064	8.255
totale	186.026	165.987
Divisione Navigazione		
- carburanti/lubrificanti per la trazione natanti	15.389	23.984
- carburanti/lubrificanti per automezzi e attrezzature	57.425	46.106
- beni per manutenzione conche e vie navigabili	20.275	29.366
- ricambi reparti	37.996	23.841
- gasolio e g.p.l. per riscaldamento	10.835	16.892
- stampati (contrassegni targhe LV)	9.279	35.461
- materiale sanitario e antinfortunistica	11.791	14.001
- materiale di consumo, cancelleria e piccoli acquisti	19.932	18.185
totale	182.922	207.836
TOTALE AZIENDA	368.948	373.823

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, acquisto di carburante per gli automezzi impiegati.

B 7 – Servizi		
Divisione Ferroviaria - gestione ordinaria	31/12/2023	31/12/2022
servizi TPL per CdS imprese ferroviarie	173.528.767	171.708.804
lavori linea armamento	868.325	905.558
lavori fabbricati e opere d'arte	79.539	134.915
lavori impianti elettrici, di circolazione, di sicurezza	349.972	275.271
servizi per ACEI e PL	10.952	2.450
servizi e sistema comunicazione terra/treno	31.196	31.226
riparazione e manutenzione attrezzature e veicoli	18.383	9.216
riparazione e manutenzione su beni in concessione	3.800	7.620
compensi commissioni di gara		23.520
Compensi difesa contenziosi	107.387	112.897
consulenze e studi	103.536	102.439
prestazioni professionali diverse	94.431	151.309
prestazioni LL.81-231	51.590	47.778
servizi appaltati pulizia	140.493	110.766
vigilanza impianti	12.480	12.480
utenze diverse (telefonata, connessione internet, energia elettrica, acqua, gas, ecc.)	165.412	259.157
assicurazioni	138.074	115.695
organi societari amministrativi e di controllo	94.312	66.791
servizi diversi per il personale	170.194	141.850
oneri per smaltimento rifiuti speciali e monitoraggio igiene ambientale	6.892	13.913
sistema informativo aziendale	113.680	110.837
Inserzioni, oneri pubblicità, fiere	29.609	25.393
prestazioni diverse e altri servizi generali	2.616	6.609
totale	176.121.641	174.376.494
Divisione Ferroviaria prestazioni con contributo c/esercizio		
FC rimodulazione 2020 (anni 2012, 2014, 2015 e 2018)- servizi armamento e opere d'arte		12.750
ADP chiuso intervento Brentasecca I° stralcio	288.522	
ADP chiuso intervento Curve		647.209
ADP chiuso intervento III lotto Cavi Elettrici		193.483
servizio TPL per CdS investimenti	5.995.705	8.660.463
totale	6.284.227	9.513.905
totale Divisione ferroviaria	182.405.868	183.890.399
Divisione navigazione – gestione ordinaria	31/12/2023	31/12/2022
servizi ed appalti per manutenzione fabbricati, impianti, conche, vie navigabili	328.136	424.278
servizi per manutenzioni altri beni (natanti, veicoli, attrezzature, ecc.)	68.268	65.703
difese contenziosi in essere	16.549	3.348
consulenze e studi	32.790	33.312
prestazioni professionali diverse	73.164	40.475
prestazioni LL.81-231	26.045	29.568
servizi appaltati pulizia	50.410	59.348
utenze diverse (telefonata, connessione internet, energia elettrica, acqua, gas, ecc.)	261.754	334.711

B 7 – Servizi		
assicurazioni	135.431	110.215
organi societari amministrativi e di controllo	50.783	35.964
spese postali (invio contrassegni LV)	16.215	12.102
servizi diversi per il personale (ticket restaurant, spese viaggi, corsi professionali)	135.671	118.392
oneri smaltimento rifiuti	11.183	7.259
sistema informativo aziendale	89.294	59.414
servizio integrativo apertura conche e servizi RIS	106.027	99.474
Inserzioni, oneri di pubblicità, fiere	10.641	6.566
altri servizi generali (vigilanza, ecc.)	4.216	4.998
totale	1.416.577	1.445.127
Divisione navigazione – prestazioni con contributi c/esercizio		
L. 380/1990 - manutenzione argini, ponti, impianti		59.278
D.lgs 112/1998 - sistemazione moli e argini, interventi bocche a mare		
totale		59.278
Divisione navigazione – prestazioni p/commesse c/terzi		
Ponte Rantin	1.736.199	3.076
Ponte ferroviario di Rosolina	147.155	425.528
totale	1.883.354	428.604
totale Divisione Navigazione Interna	3.299.931	1.933.024
TOTALE AZIENDA	185.705.799	185.823.409

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 e contrattuale, oltre che consulenze di natura ferroviaria ai fini della predisposizione della contabilità regolatoria ART e del PIR.

Tra le prestazioni professionali sono presenti diversi incarichi per l'adeguamento della Società alle direttive dell'ART e dell'ANSFISA, implementazione del sistema SIT e WEBGIS 2023, visto di conformità per la compensazione del credito Ires, supporto al processo di qualificazione di stazione appaltante, compensi esaminatori, incarichi di DL e CSE per interventi di manutenzione ordinaria sulla linea ferroviaria Adria-Mestre .

Le utenze di luce e gas riflettono gli andamenti inflazionistici delle materie prime, impennatisi nel secondo semestre dell'esercizio precedente e ora più contenuti.

Tra le prestazioni coperte con contributo specifico si segnalano le opere realizzate con fondi ADP per interventi di manutenzione straordinaria relativi alla sistemazione del ponte sull'Idrovia Venezia-Padova denominato “Brentasecca”; 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:

Per la gestione ordinaria si fa riferimento ai lavori di manutenzione delle vie navigabili, delle conche e degli impianti in gestione. Si rileva un consistente incremento per la commessa relativa al Ponte Rantin dovuto all'avvio dei lavori, consegnati in data 23.02.2023, con primo stato avanzamento emesso a tutto il 22.08.2023 pari ad € 940.346,90.

Gli interventi in conto esercizio coperti con la Legge n. 380/1990 risultano terminati in questa sede vista la nuova riclassifica nella parte patrimoniale a seguito cessazione del rapporto convenzionale con la Regione.

B 8 - Godimento beni di terzi		
Divisione Ferroviaria	31/12/2023	31/12/2022
canoni per affitto uffici 3° piano e archivio PD	35.046	32.102
oneri condominiali	36.316	34.348
noli altri beni di terzi (stampanti)	8.696	11.922

canoni noleggio auto	26.999	21.655
canoni leasing convogli Stadler n.2 ATR e n.20 ETR	8.190.454	6.065.369
totale	8.297.510	6.165.396
Divisione Navigazione		
oneri condominiali e fitti locali (costi comuni PD)	12.454	12.696
noli altri beni di terzi (stampanti, ecc)	23.750	26.235
canoni noleggio auto	31.034	23.843
canone ormeggio natante	2.114	2.011
totale	69.352	64.786
TOTALE AZIENDA	8.366.863	6.230.182

I canoni leasing relativi ai canoni fatturati trimestralmente dalle banche trovano l'esatta corrispondenza nei contributi ricevuti dalla Regione con le medesime tempistiche. Per gli stessi si evidenzia forte incremento legato all'indicizzazione dei canoni per effetto degli anomali andamenti inflazionistici.

Per il resto si tratta dell'affitto dei locali presso la sede legale di Padova e degli oneri condominiali riferiti alla stessa, 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; spesa compatibile con i piani triennali di fabbisogno del personale approvati secondo quanto previsto dall'art. 8 della L. R. 39/2013, come modificato dall'art. 14 della L.R. 5/2021.

B 9 - Costi per il personale		
	31/12/2023	31/12/2022
Divisione Ferroviaria		
salari e stipendi	1.969.753	1.864.188
oneri sociali	509.548	481.508
trattamento fine rapporto	123.593	141.430
altri costi	160.270	150.905
totale	2.763.164	2.638.031
Divisione Navigazione		
salari e stipendi	2.368.076	2.180.960
oneri sociali	721.820	661.696
trattamento fine rapporto	141.977	146.287
altri costi	112.700	102.017
totale	3.344.573	3.090.961
TOTALE AZIENDA	6.107.737	5.728.992

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		
	31/12/2023	31/12/2022
Divisione Ferroviaria		
Costi Software	20.576	23.906
Costi formazione personale	125.594	88.225

B 10 – Ammortamenti		
Investimenti infrastrutture ferroviarie	102.668	8.156
Altre Immobilizzazioni Immateriali	7.744	4.323
totale	256.582	124.610
Divisione Navigazione		
Costi Software	17.596	17.924
Costi formazione personale	3.415	1.812
Investimenti infrastrutture navigazione	490.422	196.962
totale	511.433	216.699
TOTALE AZIENDA amm. beni immateriali	768.015	341.309
B10 - B Ammortamenti beni materiali		
Divisione Ferroviaria		
Impianti e costruzioni leggere	19.677	22.007
Devianti intervento F_2021_014 (quota a carico funzionamento IV)	36.983	
materiale rotabile Fresia e mezzo d'opera strada/rotaia Unimog	23.433	28.187
ADP art.15 D.Lgs.422/97 Fabbricati, Impianti	51.887	493.934
FC L. 297/78 deposito PV	25.188	25.188
Attrezzaggio 81T su materiale rotabile		82.000
Convogli ATR GTW (quota a carico funzionamento IV)	696.000	696.000
Attrezzaggio SCMT linea AM	881.206	881.206
Autoveicoli	24.744	20.139
Impianti infrastrutture ferroviarie ex FC (blocco conta assi, apparecchi binari)	22.125	22.125
Altri beni (attrezzature, mobili, materiale informatico, telefonia)	82.383	83.750
totale	1.863.626	2.354.536
Divisione Navigazione		
Imbarcazioni / motori	12.852	7.047
Autoveicoli	19.586	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	20.052	14.806
Altri beni (attrezzature, mobili, materiale informatico, telefonia)	81.657	61.845
totale	1.749.787	1.705.391
TOTALE AZIENDA amm. beni materiali	3.613.411	4.059.927
TOTALE AMMORTAMENTI	4.381.427	4.401.236

La parte principale degli ammortamenti è relativa ad investimenti coperti con specifici contributi riscontati annualmente per tutta la durata del piano di ammortamento. Per la divisione ferroviaria gli ammortamenti “compensati” equivalgono ad € 1.598.049 mentre per la divisione navigazione ad € 2.123.403.

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

L'analisi della voce è la seguente:

B 10 - C Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	31/12/2023	31/12/2022
Personale in formazione n. 1 manutentore dimissionario	4.108	
totale	4.108	

La svalutazione riguarda costi di formazione capitalizzati negli anni precedenti, protratti nel tempo a causa pandemia, relativi a n.1 dipendente (Sambo) dimissionario all'atto di acquisizione dell'abilitazione in data 26.03.2023.

Svalutazione crediti attivo circolante

L'analisi della voce è la seguente:

B 10 - D Svalutazione credito attivo circolante	31/12/2023	31/12/2022
Crediti vs clienti per fitti non riscossi	7.500	7.500
Crediti vs altri per polizze non versate dal broker assicurativo	147.094	
totale	154.594	7.500

La svalutazione dei crediti verso clienti riguarda un rischio generico per crediti per fitti di caselli ancora da riscuotere dal 2020 ad oggi, per uno dei quali la Società si è attivata legalmente per il recupero.

La svalutazione di crediti verso altri è relativa ai mancati versamenti alle Compagnie di premi e franchigie da parte dell'ex broker assicurativo Aficurci SpA, regolarmente pagate allo stesso broker in forza del contratto in essere di "servizio di brokeraggio assicurativo", come dettagliato nella Relazione sulla Gestione al paragrafo "Eventi Straordinari OIC 12". In assenza di riscontro alla richiesta di restituzione dei suddetti importi, la Società si attivava legalmente con deposito di formale denuncia e querela per il reato di appropriazione indebita aggravata, oltre a presentare istanza alla Consap per l'accesso al fondo garanzia. In pendenza di incertezze nella risposta del Fondo e soprattutto dei primi rilievi negativi di recupero dal suddetto broker, si è provveduto cautelativamente a svalutare l'intero importo a credito.

Accantonamento per rischi

L'analisi della voce è la seguente:

B 12 - Accantonamenti per rischi	31/12/2023	31/12/2022
indennità ferie pregresse dipendenti		49.000
totale		49.000

La posta accantonata nell'esercizio precedente, relativa a un onere denominato "indennità retribuzione ferie" istituito in sede di accordo nazionale di rinnovo del CCNL Autoferrotramvieri Internavigatori, è stata utilizzata parzialmente a fronte delle sottoscrizioni avvenute nell'anno 2023 dei relativi accordi aziendali.

Oneri diversi di gestione

B 14 - Oneri diversi di gestione	31/12/2023	31/12/2022
Divisione Ferroviaria		
ICI/IMU	3.337	3.332
Imposta di bollo / registro	12.982	1.288
Tributi comunali e consorziali	16.014	19.020
Sanzioni e penalità (note rettifica INPS)	625	
Altri tributi (concess.gov., tasse automezzi, ecc.)	965	1.101
Abbonamenti riviste tecniche, giornali	3.512	4.775
Contributi associativi e appalti pubblici (ASSTRA, ANAC, ANSFISA, ecc.)	25.244	30.823
Diritti Registro Imprese/CCIAA e spese vid. libri sociali	2.356	2.425
Partite straordinarie	33.164	281.416
totale	98.199	344.180
Divisione Navigazione		
Imposta di bollo (relative ai contrassegni LV)	635	805
Altri tributi (concess.gov., tasse automezzi, ecc.)	1.151	2.153

B 14 - Oneri diversi di gestione	31/12/2023	31/12/2022
Abbonamenti riviste tecniche, giornali	1.891	2.570
Tributi comunali e consorziali	10.861	10.569
Sanzioni e penalità	1.586	
Franchigie assicurative	5.000	
Diritti Registro Imprese/CCIAA e spese vid. libri sociali	1.269	1.268
Contributi associativi e appalti pubblici (ASSTRA, ANAC, UNI, ecc.)	13.311	14.781
Partite straordinarie	3.651	16.364
totale	39.356	48.510
TOTALE AZIENDA	137.555	399.125

Divisione ferroviaria:

Le partite straordinarie riguardano principalmente:

- differenza IRAP anno 2022 per calcolo stimato cuneo fiscale (€ 3.604,00);
- chiusura interventi ADP “Curve 8 e 10” con Relazione acclarante e Determina che imputavano a funzionamento 2022, ma non accertata, la parte di importo non coperta dai fondi ministeriali (€ 22.016,51);
- conguaglio premio di risultato accantonato 2023 a seguito erogazione (€ 3.006,99);

Divisione navigazione:

La franchigia di € 5.000,00 è relativa ad un sinistro occorso alla signora Merlin F. nel novembre del 2021, per inciampo della stessa su un dislivello presente nel passaggio pedonale del Ponte Chieppara, per il quale è stata erogata la somma di € 6.032,00.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
377.647	(4.304)	381.951

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	386.292	5.430	380.862
(Interessi e altri oneri finanziari)	(8.645)	(9.734)	1.089
Utili (perdite) su cambi			
Totale	377.647	(4.304)	381.951

I proventi diversi registrano un aumento molto rilevante, in relazione all'andamento rialzista dei tassi d'interesse verificatosi nell'anno precedente e che si sta protrando anche per l'anno in corso. Nel dettaglio riguardano:

- per € 331.305,56 una duplice operazione di vincolo di risorse liquide denominata “time cash” e stipulata con Banca Monte dei Paschi di Siena, per il cui approfondimento si rimanda alla Relazione sulla Gestione al paragrafo “Eventi Straordinari OIC 12”;
- per € 54.768,39 gliinteressi attivi maturati sui conti correnti bancari in gestione, in particolare MPS;
- per € 217,68 il rimborso di interessi di mora non dovuti da Enel Energia.

Gli oneri finanziari verso banche sono diminuiti a seguito estinzione completa delle linee di credito, non utilizzate in ragione della liquidità a disposizione e risultano costituiti essenzialmente da spese di gestione c/c e commissioni per bonifici.

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

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
324.031	109.162	214.869

Imposte	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
Imposte correnti:	317.000	51.000	266.000
IRES	195.000		195.000
IRAP	122.000	51.000	71.000
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	7.031	58.162	(51.131)
IRES	7.031	49.972	(42.941)
IRAP		8.190	(8.190)
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	324.031	109.162	214.869

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	816.997	
Onere fiscale teorico (%)	24	196.079
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0	
plusvalenze cessione cespiti	0	
Totale	0	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
accantonamento svalutazione magazzino	0	
accantonamento adeguamento ccnl dipendenti	0	
Totale	0	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	0	
plusvalenze cessione cespiti anni prec.	0	
utilizzo fondo rischi contenzioso	0	
utilizzo fondo adeguamento ccnl dipendenti	(29.296)	
Totale	(29.296)	
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi	0	0
costi autovetture	75.312	
costi telefonia	4.934	
IMU	3.337	
costi indeducibili e sopravvenienze passive	45.940	

Descrizione	Valore	Imposte
credito d'imposta investimenti	(8.475)	
tfr alla previdenza integrativa	(8.060)	
quote Irap deducibili	(28.196)	
altre variazioni in diminuzione	5.088	
perdite pregresse	0	
ace	(65.079)	
Totale	24.801	
Imponibile fiscale	812.502	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		195.000

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	439.351	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
costi del personale	6.107.737	
deduzioni	(5.300.000)	
compensi amministratori e collaboratori	44.496	
altri costi del personale	175.703	
interessi impliciti netti canoni leasing	1.833.998	
sopravvenienze passive	36.815	
svalutazioni e perdite su crediti	158.702	
altre variazioni in aumento	5.675	
Totale	3.063.126	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
personale distaccato	(363.101)	
credito di imposta investimenti	(8.474)	
sopravvenienze attive	0	
Altre variazioni in diminuzione	(2.697)	
Totale	(374.272)	
Totale	3.128.205	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	122.000
Differenza temporanee tassabili in esercizi successivi:	0	
Totale	0	
Differenza temporanee deducibili in esercizi successivi:		
accantonamento rischi	0	
Totale	0	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
utilizzo fondo rischi da definizione contenzioso	0	
Totale	0	
Imponibile fiscale	3.128.205	
IRAP corrente per l'esercizio		122.000

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 /12/2023	esercizio 31/12 /2023	esercizio 31 /12/2023	esercizio 31/12 /2023	esercizio 31 /12/2022	esercizio 31/12 /2022	esercizio 31 /12/2022	esercizio 31/12 /2022
	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	0	0	0	0	0	0	0	0
ammort. eccedenti	1.639	393	0	0	1.639	393	0	0
f.do adeguamento ccnl	19.704	4.729	0	0	49.000	11.760	0	0
Totale	21.343	5.122	0	0	50.639	12.153	0	0
Imposte differite:								
plusvalenze patrimoniali	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0
Imposte differite (anticipate) nette	(21.343)	(5.122)	0	0	(50.639)	(12.153)	0	0

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

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

situazione numerica del personale, distinta per tipologia di contratto al 31/12/2023	Gestione Comune e Ferroviaria	Gestione Comune e Ferroviaria	Navigazione Interna	Navigazione Interna	Totale	Totale
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Dirigenti (trasporti)	1	1	0	0	1	1
Dirigenti (D.G. , T.P.L)	2	2	0	1	2	3
Dirigenti (Infrastrutture, Investimenti)	2	1	0	0	2	1
148 - ruolo	36	31	1	1	37	32
148 - part time	1	1	0	0	1	1
Terziario - tempo indeterminato	0	0	3	3	3	3
Terziario - tempo indeterminato – part time	0	0	1	1	1	1
Addetti TPL	3	3	0	0	3	3
Addetti investimenti	2	2	0	3	2	5
Addetti servizi ausiliari mobilità	10	10	10	5	20	15
Addetti servizi ausiliari mobilità – part time	0	0	2	2	2	2
Addetti servizi ausiliari mobilità Cavanella d'Adige	0	0	44	42	44	42
Addetti servizi ausiliari mobilità Cavanella d'Adige p.t.	0	0	1	1	1	1
Personale ferroviario in formazione	3	4	0	0	3	4
Totale al 31/12/2023	60	55	62	59	122	114

situazione numerica del personale al 31/12/2023	struttura Padova	struttura Piove	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	20	1	11	6	4		42
personale TPL impiegati	3						3
personale operatore Cavanella				39			39
personale uffici rete		1					1
personale rete distaccati		1					1
personale uffici rete Piove mobilità		1					1
personale investimenti rete mob.imp.	2						2
personale sicurezza trasporto		1					1
personale istruttore trasporto		1					1
personale manutenzione rete		3					3
personale manutenzione elettrica		6					6

situazione numerica del personale al 31/12/2023	struttura Padova	struttura Piove	struttura Rovigo	struttura Cavanella	struttura Mira	struttura Mista	totale
personale manutenzione ferr.imp.TE		2					2
personale impianti DOTE		4					4
personale stazione		5					5
personale sala operativa		2					2
personale capo unità manutenzione		1					1
personale ferroviario in formazione		3					3
Totale	27	34	11	45	4	1	122

Personale mediamente in servizio durante l'anno ed il relativo costo medio unitario aziendale	Consistenza media annua	Consistenza media annua
Divisione ferroviaria/comune	2023	2022
Sede Padova	27	25,50
Piove di Sacco	34,5	25,42
totale	61,5	50,92
Costo medio annuo	49.943	51.807
Divisione Navigazione Interna		
Rovigo – Cavanella d'Adige	56,5	51,25
Mira	4	3,50
totale	60,5	54,75
Costo medio annuo	50.186	56.456

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

	Valore
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	4.000.000

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

La società ha intrattenuto rapporti con la controllante Regione Veneto e con altre società da questa controllate, nel dettaglio:

- Regione Veneto per trasferimento di fondi per le attività delegate con L. R. 40/2018;
- 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 31/12/2023	Euro	492.967
5% a riserva legale	Euro	24.648
a riserva straordinaria	Euro	468.319

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

Amministratore Unico
Giovanni Zancope' Ogniben

Dichiarazione di conformità del bilancio

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

Data, __/__/____

Allegati al Bilancio 2023

ANALISI CONTO ECONOMICO PER ATTIVITÀ

CONTO ECONOMICO - anno 2023		TPL	RETE	UNI	SERVIZI EXTRA	GESTIONE INVESTIMENTI	TOTALE
A	VALORE DELLA PRODUZIONE						
1	ricavi delle vendite e prestazioni	479.693	733.362	-	330.000	4.848.001	6.391.056
2	variazioni rimanenze magazzino	-	32.580	5.673	-	-	38.253
3	rimanenze lavori	-	-	9.588	-	1.883.354	1.892.942
4	incremento immobilizz.	-	-	-	-	-	-
5	altri ricavi e proventi	3.177	52.712	292.024	378.408	-	726.321
5*	altri ricavi (contributi c/esercizio)	174.636.354	3.347.238	5.277.610	8.474	13.348.132	196.617.808
	Totale valore della produzione (A)	175.119.224	4.165.892	5.584.895	716.882	20.079.487	205.666.380
B	COSTI DELLA PRODUZIONE						
6	per materie prime	11.801	174.226	182.922	-	-	368.949
7	per servizi	173.919.569	2.097.210	1.416.577	104.862	8.167.581	185.705.799
8	per godimento di beni di terzi	81.883	25.173	69.352	-	8.190.454	8.366.862
9	per il personale:						
a	salari e stipendi	522.500	970.583	2.368.076	476.670	-	4.337.829
b	oneri sociali	113.328	272.798	721.820	123.422	-	1.231.368
c	t.f.r.	33.514	64.206	141.976	25.874	-	265.570
e	altri costi (premio)	63.498	73.789	112.700	22.983	-	272.969
	<i>totale personale</i>	732.839	1.381.376	3.344.572	648.949	-	6.107.736
10	ammortamenti e svalutazioni:						
a	amm.to immob. immateriali	14.569	136.635	23.721	-	593.090	768.015
b	amm.to immob. materiali	241.505	129.450	114.094	-	3.128.362	3.613.411
c	altre svalutazioni	-	55.736	102.966	-	-	158.702
	totale ammortamenti e svalutazioni	256.074	321.821	240.782	-	3.721.452	4.540.128
11	variazioni rimanenze	-	-	-	-	-	-
12/13	accantonamenti	-	-	-	-	-	-
14	oneri diversi di gestione	22.313	59.570	39.356	16.316	-	137.555
	Totale costi della produzione (B)	175.024.478	4.059.376	5.293.561	770.127	20.079.487	205.227.029
	DIFF. VALORE/COSTI PRODUZ. (A-B)	94.746	106.516	291.334	(53.245)	-	439.351
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
15	proventi da partecipazioni	-	-	-	-	-	-
16	altri proventi finanziari:						
d	prov. div. dai precedenti	-	3.398	3.629	379.264	-	386.291
	<i>totale proventi finanziari</i>	-	3.398	3.629	379.264	-	386.291
17	interessi e altri oneri finanziari	(1.199)	(2.320)	(5.127)	-	-	(8.645)
	Totale proventi ed oneri finanziari (C)	(1.199)	1.078	(1.498)	379.264	-	377.646
D	RETT. VALORE ATT. FINANZ.						
19	svalutazioni						
a	di partecipazioni	-	-	-	-	-	-
	Totale rettifiche (D)	-	-	-	-	-	-
	RISULTATO PRIMA D.IMPOSTE (+A-B+C+D)	93.548	107.594	289.836	326.019	-	816.997
20	IMPOSTE SUL REDDITO ESERCIZIO	(36.583)	(46.678)	(122.522)	(118.248)		(324.031)
21	utile (perdita) dell'esercizio	56.965	60.916	167.314	207.771	-	492.966