



BILANCIO 2018



Bilancio Esercizio 2018

- **Relazione sulla gestione**
- **Bilancio al 31/12/2018**
 - **Stato Patrimoniale**
 - **Conto Economico**
 - **Rendiconto Finanziario**
 - **Nota Integrativa**

Allegati

- **Relazioni D.LGS 175/2016**
- **Analisi conto economico per attività**
- **Bilanci Società Controllate e Collegate**
- **Relazione del Collegio Sindacale**
- **Relazione del Revisore Legale**

CARICHE SOCIALI

- **Consiglio di Amministrazione**

<i>Presidente</i>	GRANDI Marco
<i>Consiglieri</i>	MASSARO Pako BAGATIN Benedetta

- **Collegio Sindacale**

<i>Presidente</i>	BURLINI Andrea
<i>Sindaci effettivi</i>	BARBIERI Luigi MASSARO Anna

<i>Sindaco supplente</i>	FAVARO Enrica
--------------------------	---------------

- **Revisore Legale**

<i>Revisore legale</i>	SALOMONI RIGON Maurizio
------------------------	-------------------------

BILANCIO
al
31/12/2018

RELAZIONE SULLA GESTIONE

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2018

Signori Azionisti,

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 31/12/2018, sottoposto alla Vostra approvazione, riporta un risultato netto pari a euro **1.031.585,51** dopo ammortamenti per euro 6.724.080,34, ed imposte per euro 469.913,00.

1. DINAMICA SOCIETARIA E GESTIONALE

Nell'anno 2018 è continuato il servizio di trasporto passeggeri sulla linea Adria-Mestre, con un decremento del 4,53% dei passeggeri trasportati con un incremento dei servizi di autosostituzione dovuti essenzialmente a lavori programmati inerenti l'infrastruttura.

I servizi ferroviari, sulle relazioni Rovigo – Verona e Rovigo-Chioggia, sono stati interamente svolti da Sistemi Territoriali e proseguiti regolarmente come già avvenuto per l'anno precedente.

I servizi cargo merci e le manovre ferroviarie nella stazione di Rovigo si sono svolti per l'intero esercizio, con incremento dei ricavi per riassetto del personale idoneo e dei servizi svolti.

Il servizio di manovra presso l'impianto di manutenzione (I.M.C.) di Treviso si è concluso al 30/04/2018.

Le funzioni affidate, dall'ottobre 2005, per la gestione delle vie navigabili e delle relative opere idrauliche hanno mantenuto nel tempo un contributo, a copertura della rendicontazione delle spese di funzionamento, pari a € 5.200.000,00, I.V.A. compresa. E' proseguita inoltre l'attività di gestione della banca dati e rilascio dei contrassegni per la navigazione nella Laguna Veneta, attività delegata dalla Regione del Veneto che ha generato ricavi per € 174.024,56.

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

2. ANDAMENTO E DINAMICHE SOCIETARIE

DIVISIONE FERROVIARIA

La società con l'ultimo riesame e conversione della licenza ferroviaria detiene:

- Licenza Nazionale Passeggeri e merci n. 19/N del 03/10/2012 e riconfermata con decreto dirigenziale n.15 del 21/03/2019;
- Certificato di sicurezza parte A n. IT 1120180012 rilasciato il 25/09/2018
- Certificato di sicurezza parte B n. IT 1220180019 rilasciato il 25/09/2018

Il parco rotabile a disposizione della Società al 31/12/2018 è composto da:

SERVIZI PASSEGGERI:

- n. 4 automotrici Fiat serie Ad 668 diesel
- n. 13 automotrici Fiat serie Ad 668 (a nolo da Trenitalia) diesel
- n. 5 automotrici Fiat serie Ad 663 diesel
- n. 3 rimorchi semipilota Fiat serie Bp 663 diesel
- n. 2 convogli Stadler GTW a 4 casse ATR 120 diesel
- n. 2 convogli Stadler GTW a 2 casse ATR 110 diesel
- n. 3 convogli Stadler GTW a 4 casse ATR 126 diesel
- n. 1 convogli Stadler GTW a 2 casse ATR 116 diesel
- n. 2 convogli Stadler Flirt ETR 340 elettrici

SERVIZI MERCI:

- n. 3 locomotori CMKS D753 diesel
- n. 2 locomotori BOMBARDIER E 483 elettrici
- n. 1 loco trattore Fresia F150 strada/rotaia

SERVIZI FERROVIARI PASSEGGERI

Contratto di Servizio in vigore con la REGIONE del VENETO

Il Contratto di Servizio riguarda la gestione dei beni e della rete ferroviaria linea Adria-Mestre e del trasporto sulle tratte ferroviarie Adria-Mestre, Rovigo-Chioggia e Rovigo-Verona per il periodo 1/1/2016 – 31/12/2019.

SERVIZI FERROVIARI			
	Corrispettivo	Pedaggio	Totale
Servizio T.P.L. linea Adria-Mestre	6.192.055,45	-928.370,04	5.263.685,41
Servizio T.P.L. linea Rovigo-Chioggia	3.068.152,70		3.068.152,70
Servizio T.P.L. linea Rovigo-Verona	5.654.671,61		5.654.671,61
Totale			13.986.509,72

GESTIONE DEI BENI E DELLA RETE			
	Corrispettivo	Pedaggio	Totale
Gestione Infrastruttura ferrovia Adria – Mestre	1.241.183,08	928.370,04	2.169.553,12
Totale			2.169.553,12

Nell'esercizio 2018 si verifica una contrazione del traffico passeggeri della linea ferroviaria Adria-Mestre con relativa riduzione dei ricavi dovuta al decremento del numero degli abbonamenti, nonostante i biglietti abbiano registrato un lieve rialzo.

dati del traffico ferrovia Adria-Mestre		2017	2018	%
ricavi da traffico viaggiatori (al netto sanzioni)	€	1.207.340	1.125.622	-6,77
passeggeri trasportati	n°	1.375.583	1.313.271	-4,53
treni*Km passeggeri	n°	561.280	540.995	-3,61
passeggeri*km	n°	36.581.990	35.987.423	-1,63
titoli di viaggio venduti:				
biglietti	n°	222.180	229.172	+3,15
abbonamenti	n°	23.173	21.492	-7,25

Le tariffe dei titoli di viaggio, a partire dal 1° gennaio 2018, sono state incrementate del 1,7% sia sui biglietti di abbonamento che sui biglietti di corsa semplice.

Per il servizio svolto sulle linee Rovigo-Chioggia e Rovigo-Verona sono stati incassati presso i propri canali di vendita titoli di viaggio per € 102.557,54.

Per i titoli di viaggio venduti direttamente da Trenitalia, in data 26/03/2019, è stato siglato un verbale d'intesa che ha riconosciuto a Sistemi Territoriali l'importo di € 1.345.535,95 per l'anno 2018.

dati del traffico	treni*Km	ricavi da traffico viaggiatori
		(al netto sanzioni) Euro
linea Rovigo – Chioggia	343.240	329.223
linea Rovigo – Verona	690.404	1.118.871
Totale	1.033.644	1.448.094

Vengono accantonate, come già eseguito negli anni precedenti, le sanzioni incassate dagli utenti in attesa di indicazioni da parte della Regione Veneto

Fondo sanzioni utenti (art.37 bis p.11 L.R. 11/1998)	2017	2018	%
quota accantonata linea Adria-Mestre	7.338,90	8.002,40	+9,04
quota accantonata linee Rovigo-Chioggia, Rovigo-Verona	4.990,67	4.766,47	-4,49
Totale	12.329,57	12.768,87	

SERVIZI PER CONTO TRENITALIA: PASSEGGERI - CARGO - MANOVRE – NOLEGGI

Analisi dei servizi che la società ha effettuato nel 2018 per conto di Trenitalia:

Servizio passeggeri su tratte Trenitalia		2017	2018	%
Mestre – Venezia	Treni/Km	73.637	71.006	-3,57
	ricavi	110.456	106.218	-3,84
Servizio trazione cargo		2017	2018	%
	treni*KM	96.286	135.027	+40,24
	ricavi	775.500	1.136.655	+46,57

Il servizio di trazione Cargo, viene effettuato per Trenitalia con l'impiego dei nostri locomotori diesel e elettrici e con nostro personale, con sede a Piove di Sacco per i servizi aventi origine a Marghera e con sede a Rovigo per i servizi avente origine da Rovigo. L'incremento della produzione e dei relativi ricavi è dovuto all'aumento dei servizi effettuati presso il bacino di Rovigo e all'assunzione di personale idoneo.

Bacini e relazioni in cui sono effettuati i servizi:

Rovigo: Rovigo – Polesella
 Rovigo – Arquà
 Rovigo – Cavanella
 Rovigo – Interporto di Rovigo

Marghera: Marghera – Verona
 Marghera – Ferrara
 Marghera – Cavanella Po
 Marghera - Cervignano

Servizi terminalizzazione stazione Rovigo	2017	2018	%
treni*KM	4.895	4.510	-7,87
ricavi	€ 239.800	€ 240.000	

L'attività consiste nelle fase di manovra per la terminalizzazione dei treni merci dalla stazione di Rovigo ai raccordi di Polesella, Arquà Polesine, Cavanella Po e Interporto di Rovigo. Viene svolto pure un servizio di terminalizzazione dalla stazione di Vicenza al raccordo di Villaverla.

Servizi di manovra treni viaggiatori	2017	2018	%
c/o impianto Trenitalia Treviso (fino ad aprile)	€ 947.160	€ 315.720	-66,67
c/o Stazione Rovigo	€ 47.543	€ 47.664	0,25
	€ 994.703	€ 363.384	

Servizi di manovra presso gli impianti Trenitalia di Treviso

La società, con il proprio personale, ha proseguito il servizio di manovra del materiale rotabile di Trenitalia avviato nel giugno 2013 presso l'impianto di manutenzione (I.M.C.) di Treviso e nella stazione ferroviaria di Treviso Centrale fino al 30/04/2018.

Servizi di manovra e rifornimento di gasolio stazione Rovigo

La società, con il proprio personale, ha proseguito, nella stazione ferroviaria di Rovigo, il servizio di manovra (sgancio e aggancio) del materiale rotabile passeggeri e rifornimento di gasolio per conto di Trenitalia Divisione Passeggeri Regionale.

Noleggi materiale rotabile a Trenitalia/Mercitalia	2017	2018	%
n. 2 convogli ETR 340	€ 200.000	€ 200.000	0
n. 1 locomotore elettrico E 483	€ 28.769	€ 86.138	199,41
	€ 228.769	€ 286.138	

GESTIONE DELLA RETE E DEI BENI DELLA LINEA FERROVIARIA ADRIA-MESTRE

La società, in forza del Contratto di Servizio con la Regione del Veneto, 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
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)

Interventi sulla rete

Nel corso dell'esercizio sono stati ultimati i lavori denominati "Attrezzaggio con sistema di sicurezza e controllo della circolazione SCMT EDS (sistema di controllo marcia treno con encoder da segnale) della linea ferroviaria Adria-Mestre".

Nell'ambito dello stesso intervento sono stati installati nuovi quadri ACEI sulla tratta Piove di Sacco - Mestre (già presenti sulla tratta Piove di Sacco - Adria).

Nel dicembre 2018 sono iniziate anche le operazioni di switch-off per l'attivazione del sottosistema di terra SCMT e dei nuovi apparati ACEI (con la sostituzione di tutti i PL della tratta Piove - Mestre), conclusasi con la sua messa in esercizio il 6/01/2019.

Durante il 2018, a partire dal mese di maggio, sono stati posti in essere numerosi interventi manutentivi, in regime di interruzione della circolazione, volti alla soluzione delle principali urgenze.

Nel mese di agosto sono state organizzate due intere settimane di sospensione della circolazione ferroviaria, una lungo la tratta Piove di Sacco - Adria e l'altra lungo la tratta Piove di Sacco - Mestre.

Si è potuto così intervenire in modo significativo in interventi di manutenzione programmata che prevedevano l'interruzione linea, con il rifacimento di 9 PL e la sostituzione di traverse in legno in corrispondenza di 6 ponti metallici.

Si è successivamente provveduto alla sistemazione di n. 3 deviatoi, esecuzione di rinalzi in numerosi tratti e riprese puntuali di livello.

Sono stati inoltre eseguiti sia interventi di livellamento e rinalzatura della tratta Piove di Sacco - Adria e della tratta Piove di Sacco - Mira Buse con alcuni risanamenti della massicciata.

Interventi sul materiale rotabile

Sono stati eseguiti interventi di manutenzione in revisione generale dei convogli ATR 110/120 e ATR 116/126.

Per quanto riguarda le Aln 663 e le Aln 668 sono state eseguite alcune revisioni generali dei carrelli che erano in scadenza per la manutenzione ciclica preventiva.

Dal 1° settembre 2018 è stata appaltata alla società MA.FER s.r.l la gestione della manutenzione in regime di full-service (soggetto responsabile della manutenzione SRM) del materiale rotabile destinato a trasporto passeggeri e trazione merci.

DIVISIONE NAVIGAZIONE INTERNA

Nell'anno 2018, in forza degli atti di mandato della Regione Veneto (disciplinare stipulato con la Regione Veneto 24/03/2006 e successivi atti integrativi), la Società ha provveduto, come di consueto, alla gestione e manutenzione delle linee navigabili regionali e degli specchi acquei trasferiti.

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

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

- ha curato la manutenzione ordinaria ed il mantenimento delle condizioni di sicurezza delle opere in gestione e della navigazione per gli specchi acquei e i corsi d'acqua di competenza;
- ha realizzato progetti di manutenzione ordinaria e di nuove opere;
- ha curato la realizzazione dei progetti redatti;
- ha gestito il servizio di apertura delle conche di navigazione e di ponti mobili sulle linee navigabili Fissero – Tartaro – Canalbianco, Po – Brondolo, “Naviglio Brenta” e “Litoranea Veneta” per un totale di circa 20 impianti.

Manutenzioni

I principali interventi manutentivi effettuati nel corso del 2018 sono stati:

- 3 interventi di somma urgenza (novembre 2017/gennaio 2018 e marzo/aprile 2018 e ottobre/gennaio 2019) per lo scavo della bocca sud di Barbamarco, resi necessari, per l'impossibilità tecnica di svolgere normali procedure di gara a causa della tardiva conferma del finanziamento.
Per scongiurare il ripetersi di tali situazioni, nel corso del 2018, è stata indetta ed aggiudicata una gara per l'affidamento di un contratto “accordo quadro” che consentirà di avere già un affidatario per i futuri interventi di scavo fino al 2020.
- Scavo del Po di Levante (ottobre/novembre 2018) al fine di consentire l'uscita a mare della nuova nave dal cantiere navale Visentini.
- Scavo di un tratto del Canalbianco in corrispondenza del cantiere navale Duò (giugno/luglio 2018)
- Altre attività manutentive minori sono state finanziate come di consueto con la scarsa dotazione di spese di funzionamento, e molti altri sono stati eseguiti con mezzi e personale propri (taglio alberi, ripristini di componentistica meccanica, elettrica ed elettronica, sfalcio erba, verniciature e tinteggiature), limitando la spesa alla mera fornitura dei materiali necessari.

Come già anticipato nella relazione di bilancio 2017, il reparto mezzi nautici non è, allo stato, più in grado operare con il pontone in dotazione per mancanza di personale a causa della quiescenza di due addetti (in particolare l'escavatorista) per i quali non è, a causa delle limitazioni all'assunzione di nuovo personale, stata prevista la sostituzione.

Nuove opere

I lavori di costruzione del nuovo bacino di evoluzione lungo il Po di Levante sono stati ultimati con la demolizione del traliccio di TERNA e l'innalzamento della linea elettrica sui nuovi piloni.

Sono state sbloccate alcune delle iniziative segnalate in stallo lo scorso anno:

- progettazione esecutiva del nuovo ponte Rantin, per la quale è in corso la gara di appalto;
- lavori di manutenzione del ponte Chieppara, per i quali è stata conclusa la procedura di affidamento e saranno realizzati a partire da maggio del corrente anno;
- scavi Po di Levante, parzialmente eseguiti nel 2018 e da completare con un ulteriore intervento entro giugno 2019.

Si è dato anche corso alla progettazione di nuove opere e di revamping degli impianti tecnologici di gestione delle conche.

Gestione risorse

Non risultano allo stato difficoltà o ritardi nella rendicontazione delle somme stanziare a favore della società. Gli interventi finanziati con fondi di investimento sono stati regolarmente rendicontati nei termini con la presentazione della documentazione contabile di chiusura.

Modello organizzativo 231 per la sicurezza e adempimenti in materia di sicurezza

Il modello è a regime e procedono gli interventi di risoluzione delle emergenti carenze, dandone periodico resoconto trimestrale all'Organismo di Vigilanza.

Ad oggi non si evidenziano carenze formative per il personale addetto.

Come da obiettivi è stato superato positivamente l'audit per il mantenimento della certificazione ISO 9001.

Fabbricati

Sistemata la situazione catastale, permangono tuttavia alcune carenze nella regolarizzazione impiantistica degli alloggi occupati da personale e da terzi, attualmente non sanabili per mancanza di risorse.

Le occupazioni abusive non trovano soluzione per inerzia delle istituzioni chiamate in causa.

Non si prevedono a breve sviluppi.

Altre attività

Dall'esercizio 2012, la divisione navigazione, con la struttura operativa di Marghera ha continuato ad occuparsi della "gestione della banca dati e servizio di rilascio dei contrassegni di identificazione ai natanti circolanti nella Laguna Veneta" e "gestione della banca dati informatizzata delle navi minori e galleggianti e delle unità di navigazione ad uso privato censite presso gli Ispettorati di Porto di Venezia, Rovigo e Verona".

La funzione, per la quale era previsto il trasferimento alla città Metropolitana di Venezia, è ancora in capo alla Società.

Sono stati nel frattempo trasferiti gli uffici da Mestre a Mira.

GESTIONE BANCHE DATI

Natanti Laguna Veneta

La società, con la propria struttura di Marghera (Mira Ve dal mese di maggio 2018), continua la gestione della banca dati e il servizio di rilascio dei contrassegni di identificazione (targhe e badges) ai natanti circolanti nella Laguna Veneta.

<i>consistenza banca dati</i>	al 31/12/2011	al 31/12/2012	al 31/12/2013	al 31/12/2014	al 31/12/2015	al 31/12/2016	al 31/12/2017	al 31/12/2018
n° natanti censiti	48.183	49.924	51.514	53.317	55.144	57.552	59.884	62.596

PROGETTI IN CORSO FINANZIATI CON FONDI COMUNITARI

- **STUDI PER IL MIGLIORAMENTO DEGLI STANDARD E L'INTERCONNESSIONE DEL SISTEMA NAZIONALE DEL RIS ITALIA**

“Study for standard enhancement and interconnection of national systems of RIS-Italy”

(RISII) Action 2014-IT-TM-0319-S - INEA/CEF/TRAN/M2014/1039393

Evoluzione del sistema di River Information Service che consenta di completare le funzionalità del prototipo esistente e di sviluppare, nel contempo, ulteriori fronti tecnologici nella auspicata direzione di aumentare la sicurezza della navigazione e di incrementare il flusso di mezzi che utilizzano le vie di navigazione interne.

Il progetto del valore di € 2.390.000,00, assegnatario di un cofinanziamento di € 1.195.000,00, è stato predisposto da Sistemi Territoriali S.p.A. in qualità di capofila, insieme ai Partner Agenzia Interregionale per il Fiume Po (AIPO), Provincia di Mantova, Ministero delle Infrastrutture e Trasporti tramite il soggetto attuatore Reti Autostrade Mediterranee (RAM S.p.A) ed Azienda Speciale per il Porto di Chioggia.

Progetto RIS-Italia (Stage 2)

Il Progetto "Studio per l'Ottimizzazione e l'Interconnessione del Sistema Nazionale RIS-Italia è la seconda fase del Progetto Globale legato allo sviluppo e alla valorizzazione del Sistema Idroviario dell'Italia del Nord (SIIN). In particolare, la presente Azione mira a sostenere l'evoluzione del Sistema RIS-Italia completando le funzionalità del prototipo esistente, estendendo la copertura radar all'intera Idrovia SIIN e promuovendo ulteriormente gli sviluppi a livello tecnologico, con l'intento finale di rendere la navigazione interna più attraente per finalità commerciali.

Le attività progettuali si sono concluse il 30 giugno 2018. La rendicontazione è stata approvata integralmente dal Ministero delle Infrastrutture e trasporti e dall'agenzia INEA con riconoscimento dell'intero finanziamento.

- **MIGLIORAMENTO DELLA RETE IDROVIARIA DEL NORD ITALIA**

“Improvement of the Northern Italy Waterway System: Removal of physical bottlenecks on the Northern Italy Waterway System to reach the standards of the inland waterways class Va”

Action 2014-IT-TM-0543-W - INEA/CEF/TRAN/M2014/1037826

L'Agenzia Interregionale per il Fiume Po (A.I.PO), ente strumentale delle quattro Regioni rivierasche (Lombardia, Emilia-Romagna, Veneto, Piemonte), in qualità di capofila, insieme ai Co-Applicant Sistemi Territoriali S.p.A., Provincia di Ferrara, Ministero delle Infrastrutture e Trasporti tramite il soggetto attuatore Reti Autostrade Mediterranee (RAM S.p.A) ed Unione Navigazione Interna Italiana (UNII), ha conseguito un finanziamento di € 9.282.800,00 da parte dell'Unione Europea, per la realizzazione del progetto “Miglioramento della rete idroviaria del nord Italia. Eliminazione di colli di bottiglia sul sistema idroviario padano veneto, per adeguamento agli standard della classe V”, dell'importo complessivo di €46.414.000,00.

Sistemi Territoriali ha candidato l'ampliamento del Bacino di Evoluzione a Porto Levante (importo di € 2.500.000,00 cofinanziamento per € 507.000,00). Le opere consistono nella realizzazione di un nuovo corpo arginale con allargamento dell'alveo del Po di Levante al fine di realizzare un bacino di evoluzione per l'inversione di rotta delle navi in ingresso a Porto Levante (RO). Una volta completato, il nuovo bacino consente, alle navi in ingresso dirette alle banchine ed alle attività attualmente insediate lungo l'asta, la manovra di inversione di rotta in piena sicurezza. Il bacino, inoltre, può ospitare le manovre di varo delle imbarcazioni realizzate dai Cantieri Navali Visentini, che dalla direzione perpendicolare al corso d'acqua in uscita dal bacino di carenaggio potranno indirizzare, con l'ausilio di opportuni rimorchiatori, la prora verso la foce; inoltre, la nuova opera consente soprattutto il varo di unità di lunghezza maggiore (fino a 220 metri) con conseguente miglioramento della competitività della produzione e relative positive ricadute occupazionali per l'intera area cantieristica. I lavori sono

iniziati nel mese di novembre 2015 e si sono conclusi principalmente a marzo 2017, il completamento delle attività è avvenuto a gennaio a seguito della rimozione del traliccio elettrico di proprietà di Terna SpA. L'importo complessivo dell'intervento è di circa € 3.400.000,00. È tuttora in corso un monitoraggio geotecnico dettagliato sulla nuova opera, al fine di verificare l'impermeabilizzazione, la stabilità, le caratteristiche fisico-meccaniche ed i cedimenti del nuovo argine. I risultati di tale monitoraggio sono risultati in linea con le previsioni progettuali.

- **CONNECT2CE - Improved rail connections and smart mobility in Central Europe**

Programma di riferimento: Interreg Central Europe

Potenziamento ed integrazione dell'offerta dei servizi di trasporto pubblico ferro/gomma nell'area Central Europe attraverso: integrazione delle tabelle orarie, rimodulazione del servizio, potenziamento dei collegamenti transazionali, creazione nuovi strumenti di governance e pilot action

Attività specifiche in carico a Sistemi Territoriali riferita in particolare al CORE OUTPUT del progetto:

Progetto di perfezionabilità per l'ammodernamento delle linee ferroviarie Verona-Rovigo, Rovigo-Chioggia, con focus sulla possibile armonizzazione del timetable con l'orario cadenzato SFMR e implementazione del sistema di bigliettazione unica Regionale in fase di sviluppo.

L'attività verrà suddivisa in due fasi:

Fase 1: valutazione le linee ferroviarie: Verona-Rovigo, Rovigo-Chioggia, Mestre-Adria (gestita da Sistemi Territoriali spa), definendo, nell'ambito dello studio:

- Bacino d'utenza potenziale (domanda);
- Qualità e livello del servizio (orari, materiale rotabile, fascicoli di linea, ecc);
- Tassi di riempimento dei treni;
- Indagine all'utenza sulla qualità del servizio

Fase 2: Progetto di prefattibilità per ammodernamento delle linee ferroviarie:

- Valutazione dei possibili interventi per il miglioramento del servizio: orari, aumento corse, ecc;
- Armonizzazione con l'orario cadenzato;
- Valutazione tecnica sulla possibile implementazione del biglietto unico Regionale sulle linee ferroviarie gestite da ST.

Budget generale del progetto a disposizione di Sistemi Territoriali Spa: 196.518,00 Euro

Macro suddivisione per Work Package:

WP M	WP T1	WP T2	WP T3	WP C	TOTAL
21.500,00	142.475,00	5.685,60	11.357,40	15.500,00	196.518,00

Tempistiche:

Formalmente il progetto è stato preso in carico da Sistemi Territoriali spa nel dicembre 2017 e si concluderà nel maggio 2020, per un totale di 30 mesi.

- **Project HISTORIC**

Heritage for Innovative and Sustainable TOurist Regions in Italy and Croatia" – Application ID: 1004902

Make natural and cultural heritage a leverage for sustainable and more balanced territorial development

2014 - 2020 Interreg V-A Italy - Croatia CBC Programme - Call for proposal 2017 Standard - HISTORIC
Priority Axis: Environment and cultural heritage

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

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

La proposta, che rappresenta di seguito il progetto “HISTORIC: Heritage for Innovative and Sustainable TOurist Regions in Italy and Croatia” – Application ID: 10049024, si riferisce all’Obiettivo Specifico 3.1 (SO3) del Programma “Make natural and cultural heritage a leverage for sustainable and more balanced territorial development” e riguarda la valorizzazione del patrimonio archeologico e culturale nell’area adriatica attraverso lo sviluppo di club di prodotto per un turismo responsabile e sostenibile, l’attivazione di una web-progressive app per la promozione integrata e intelligente delle località e la pianificazione dei percorsi di fruizione e la sperimentazione di tecnologie avanzate per accrescere l’accessibilità al patrimonio di quattro siti archeologici pilota.

Il budget complessivo del progetto è di euro 2.432.995,75 mentre il budget gestito da Sistemi Territoriali è di euro 485.886,40.

1. PRINCIPALI DATI PATRIMONIALI

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente
(in Euro)

SITUAZIONE PATRIMONIALE	31/12/2017	31/12/2018	variazione
Immobilizzazioni Immateriali nette	632.546	513.401	(119.145)
Immobilizzazioni Materiali nette	59.557.734	59.230.762	(326.972)
Partecipazioni e altre immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
CAPITALE IMMOBILIZZATO (a)	60.190.280	59.744.163	(446.117)
Rimanenze magazzino e lavori	7.754.607	9.100.861	1.346.254
Crediti clienti	9.488.328	8.225.597	(1.262.731)
Altri Crediti	2.246.367	2.971.840	725.473
Crediti tributari	880.429	363.960	(516.469)
Attività Finanziarie non Immobilizzazioni	3.957.541	3.945.221	(12.320)
Ratei e Risconti attivi	1.312.969	1.446.055	133.086
ATTIVITA'D'ESERCIZIO A BREVE (b)	25.640.241	26.053.534	413.293
Debiti verso fornitori	(5.745.491)	(6.038.192)	(292.701)
Acconti	(4.678.922)	(5.370.091)	(691.169)
Debiti tributari e previdenziali	(710.510)	(670.502)	40.008
Altri debiti	(5.390.671)	(4.415.437)	975.234
Ratei e risconti passivi	(58.142.281)	(56.024.763)	2.117.518
PASSIVITA'D'ESERCIZIO A BREVE (c)	(74.667.875)	(72.518.985)	2.148.890
CAPITALE DI ESERCIZIO NETTO (d)=(b)+(c)	(49.027.634)	(46.465.451)	2.562.183
Fondi rischi e oneri	(770.537)	(715.704)	54.833
Trattamento di fine rapporto	(1.595.329)	(1.415.511)	179.818
Altre passività medio lungo	0	0	0
PASSIVITA' A MEDIO LUNGO (e)	(2.365.866)	(2.131.215)	234.651
CAPITALE INVESTITO (a)+(d)+(e)	8.796.780	11.147.497	2.350.717
Patrimonio netto	(16.047.860)	(16.079.446)	(31.586)
Posizione finanziaria netta a breve	7.251.080	4.931.949	(2.319.131)
MEZZI PROPRI	(8.796.780)	(11.147.497)	(2.350.717)

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.

Indice di indebitamento	anno 2017	anno 2018
capitali di terzi / patr. netto	1,13	1,11

L'indice di indebitamento evidenzia una situazione consolidata di indipendenza finanziaria e scarso ricorso a finanziamenti di terzi.

2. PRINCIPALI DATI FINANZIARI

La posizione finanziaria netta al 31/12/2018, è la seguente (in Euro):

LIQUIDITA'	anno 2017	anno 2018	Variazione
C.IV.1 - Depositi bancari	7.244.620	4.922.594	(2.322.026)
C.IV.3 - Denaro e altri valori in cassa	6.460	9.355	2.895
Totale liquidità	7.251.080	4.931.949	(2.319.131)
DEBITI			
D - Debiti v/banche (mutui) al netto crediti finanziari (mutui)	0	0	0
D - Debiti v/banche (anticipi)	-	-	-
totale debiti	0	0	0
Posizione finanziaria netta	7.251.080	4.931.949	(2.319.131)

Nonostante l'utilizzo di risorse finanziarie per investimenti la posizione finanziaria evidenzia un margine di liquidità ampiamente positivo determinato anche dalla progressiva regolarizzazione nell'incasso dei crediti maturati per i servizi resi alla Regione del Veneto ed a Trenitalia S.p.A..

3. PRINCIPALI DATI ECONOMICI

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

Conto Economico Riclassificato	2017			2018		
	gestione corrente	attività finanziate	totale	gestione corrente	attività finanziate	totale
Valore della produzione	27.062.376	9.256.294	36.318.670	26.496.869	8.952.797	35.449.666
Costi della produzione	(11.615.236)	(2.029.771)	(13.645.007)	(12.449.261)	(3.144.842)	(15.594.103)
Valore Aggiunto	15.447.140	7.226.523	22.673.663	14.047.608	5.807.955	19.855.563
Costi del personale	(11.010.743)	-	(11.010.743)	(10.847.149)	-	(10.847.149)
Oneri diversi di gestione	(305.360)	(25.442)	(330.802)	(322.205)	(5.940)	(328.145)
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	4.131.037	7.201.081	11.332.118	2.878.254	5.802.015	8.680.269
Ammortamenti	(826.821)	(7.201.081)	(8.027.902)	(922.065)	(5.802.015)	(6.724.080)
Svalutaz. crediti e immobilizzazioni	(10.000)	-	(10.000)	0	-	0
Accantonamenti	-	-		(483.000)	-	(483.000)
Margine Operativo Netto (EBIT)	3.294.216	-	3.294.216	1.473.189	-	1.473.189
Proventi e oneri gestione finanziaria	(24.027)	-	(24.027)	28.310	-	28.310
Rettifica di valore di attività finanziarie	-	-		-	-	
Utile Lordo	3.270.189	-	3.270.189	1.501.499	-	1.501.499
Imposte dell'esercizio	(944.780)		(944.780)	(469.913)		(469.913)
Utile Netto	2.325.409	-	2.325.409	1.031.586	-	1.031.586

Analisi del conto economico riclassificato per le attività di gestione corrente

	anno 2017		anno 2018	
A - Valore produzione	27.062.376	100%	26.496.869	100%
B6 - Acquisti	(2.408.892)	8,90%	(2.457.209)	9,27%
B7 - Prestazioni servizi	(6.576.857)	24,30%	(7.039.366)	26,57%
B8 - Godimento beni terzi	(2.629.487)	9,72%	(2.952.687)	11,14%
B9 - Costo del lavoro	(11.010.743)	40,69%	(10.847.149)	40,94%
B14 - Oneri diversi gestione	(305.360)	1,13%	(322.205)	1,22%
EBITDA Margine Operativo Lordo	4.131.037	15,26%	2.878.254	10,86%
B10 - Ammortamenti e svalutazioni	(836.821)	3,09%	(922.065)	3,48%
B12 - Accantonamenti	-	-	(483.000)	1,82%
EBIT (Risultato Operativo)	3.294.216	12,17%	1.473.189	5,56%
C - Proventi/Oneri Finanziari	(24.027)	0,09%	28.310	0,11%
D - Rettifiche Attività Finanz	-		-	
Risultato prima delle imposte	3.270.189	12,08%	1.501.499	5,67%
22 - Imposte dell'esercizio	(944.780)	3,49%	(469.913)	1,77%
Utile (Perdita) dell'esercizio	2.325.409	8,59%	1.031.586	3,89%

PRINCIPALI INDICATORI

	anno 2016	anno 2017	anno 2018
ROE (utile / patrimonio netto)	13,31%	14,49%	6,42%
ROI (ris. oper. / totale attivo)	3,13%	3,54%	1,62%
ROS (ris. oper. /ricavi Vendite)	13,50%	14,19%	7,05%

Gli indicatori di natura economica evidenziano una diminuzione di marginalità operativa influenzata in parte dalla presenza di poste rilevanti di natura straordinaria nei precedenti bilanci e in parte da accantonamenti nel 2018 effettuati in via estremamente prudentiale, nonché dall'aumento di ammortamenti conseguenti la capitalizzazione di manutenzioni cicliche.

attività gestione corrente	anno 2016	% ricavi vendite	var. es. prec %	anno 2017	% ricavi vendite	var. es. prec %	anno 2018	% ricavi vendite	var. es. prec %
andamento E.B.I.T.D.A.	4.451.543	19,56%	0,18%	4.131.037	19,88%	-7,2%	2.878.254	13,77%	-30,33%

L' E.B.I.T.D.A. quale parametro della redditività gestionale si attesta al 13,77% sulle vendite, mentre rispetto l'anno precedente si riduce del 30,33%; tale decremento è in sintesi il risultato combinato dall'assestamento nelle variazioni del valore del magazzino e dall'aumento di costi di produzione relativi sia alle manutenzioni del materiale rotabile che all'utilizzo di servizi di autosostituzione.

	anno 2016	anno 2017	anno 2018
andamento spese generali	10,22%	8,56%	6,99%

Prosegue il trend di riduzione delle spese generali conseguente anche al contenimento di alcune spese comuni.

EVENTI ECCEZIONALI OIC 12

Si rilevano i seguenti eventi eccezionali che hanno influenzato parzialmente il risultato d'esercizio:

- sentenza definitiva n.1048/2018 a favore di Sistemi Territoriali nel contenzioso con il Ministero Infrastrutture e Trasporti per ripiano disavanzo risultante dal conferimento alla stessa dal 01/04/2002 di Ferrovie Venete Srl già subentrata alle Gestioni Commissariali Governative al 31/12/2000 – accantonata quota capitale per € 123.996,86 e quota interessi di mora per € 21.803,14;
- sentenza n.2429/2018 a sfavore di Sistemi Territoriali nel contenzioso con la Banca Popolare Società Cooperativa per mancato pagamento di una presunta cessione di credito per fattura emessa dalla ditta Sacaim SpA – accantonata somma di € 483.000,00 comprensiva di interessi e spese stimati;
- ripiano del fondo rischi per Interporto di Rovigo a seguito andamento positivo della partecipata - € 500.000,00.

4. INFORMAZIONI RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE

composizione numerica del personale	al 31/12/2018			al 31/12/2017			
	maschi	femmine	totale	maschi	femmine	totale	
Personale suddiviso per sesso	188	35	223	205	38	243	
Personale per fasce d'età:	fino a 30 anni	16	3	19	21	4	25
	da 31 a 40 anni	65	13	78	71	16	87
	da 41 a 50 anni	48	10	58	54	8	62
	oltre 50 anni	59	9	68	59	10	69
	totale	188	35	223	205	38	243
Personale per fasce di anzianità aziendale:	Fino a 10 anni	65	12	77	78	13	91
	da 11 a 20 anni	98	19	117	104	20	124
	da 21 a 30 anni	16	3	19	13	2	15
	oltre 30 anni	9	1	10	10	3	13
	totale	188	35	223	205	38	243
Personale per area geografica	Marghera	1	3	4	1	3	4
	Padova	4	12	16	4	13	17
	Piove di Sacco	131	16	147	146	18	164
	Rovigo	52	4	56	54	4	58
	totale	188	35	223	205	38	243
Personale per tipologia contrattuale	Tempo indeterminato	188	35	223	205	38	243
	Tempo determinato	0	0	0	0	0	0
	totale	188	35	223	205	38	243
Personale suddiviso in base all'impiego orario	Tempo pieno	188	29	217	204	31	235
	Part-time	0	6	6	1	7	8
	totale	188	35	223	205	38	243
N° assunzioni	nell'anno	1	0	1	23	4	27
N° cessazioni	nell'anno	17	3	20	34	3	37
Tasso di turnover nell'anno	9,11%			26,23%			
ore assenza media per dipendente **totale**	360			360			
ore assenza media per dipendente **escluse ferie**	158			157			

INFORMAZIONI RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE

Stato delle relazioni industriali	Anno 2018			Anno 2017		
	maschi	femmine	totale	maschi	femmine	totale
% dipend. iscritti al sindacato	57,98%	45,71%	56,05%	60,00%	44,74%	57,61%
N° ore permesso sindacale	383,50	13,00	396,50	45	6	461
N° ore sciopero	50,05	14,11	64,16	247	13	260

Tutela sociale sul lavoro	Anno 2018			Anno 2017		
	maschi	femmine	totale	maschi	femmine	totale
N° dipendenti che hanno usufruito di congedi per maternità o paternità	20	6	26	21	6	27
Totale ore di congedo	1.989	5.389	7.378	2.889	5.330	8.219
Ore di permessi per esigenze familiari e sociali	4.393	556	4.949	3.065	2.471	5.536
N° dipendenti che hanno beneficiato dei permessi previsti da L. 104/92	16	3	19	10	5	15
N° dipendenti in servizio previsti dalla legge 68/99			3			6

Fondo pensione	al 31/12/2018	al 31/12/2017
N° adesioni	166	242
Ammontare complessivo dei versamenti	€ 511.831	€ 526.971

Sicurezza sul lavoro	al 31/12/2018	al 31/12/2017
N° infortuni sul lavoro	da 1 a 3 giorni	2
	da 4 a 30 giorni	9
	superiore a 30 giorni	3
	totale	14
	0	2
	7	9
	6	3
	13	14

Personale somministrato		Anno 2018			Anno 2017		
		maschi	femmine	totale	maschi	femmine	totale
per area geografica	Marghera	-	-	0	-	-	-
	Padova	-	2	2	-	2	2
	Piove di Sacco	4	-	4	3	-	3
	Rovigo	-	-	0	-	-	-
	totale	4	2	6	3	2	5

5. INFORMAZIONI RELATIVE ALL'AMBIENTE

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

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

6. INVESTIMENTI

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

7. ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

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

8. RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE E PARTECIPATE

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

Nord Est Logistica S.r.l.

La società è operativa attraverso la locazione dei due magazzini realizzati all'interno dell'Interporto di Venezia.

Veneto Logistica S.r.l.

La società è operativa attraverso la locazione dei due magazzini realizzati all'interno dell'Interporto di Rovigo.

Infrastrutture Venete S.r.l. (già Ferroviaria Servizi S.r.l.)

La società come per gli esercizi precedenti e successivi alla cessione del ramo d'azienda nel 2014 a Sistemi Territoriali risulta ancora non operativa. Con atto notarile del 21/12/2018 a seguito pubblicazione L.R. n.40/2018 si è provveduto a cambiare denominazione e amministratore unico in vista del progetto di scissione aziendale previsto per giugno 2019.

analisi operazioni / rapporti infragruppo al 31/12

Riferimento CEE	descrizione attività	INFRASTRUTTURE VENETE SRL	VENETO LOGISTICA SRL	NORD EST LOGISTICA SRL
CI12 – crediti v/controllo.	Crediti per fatt. emesse al 31/12	1.925,00	106.240,45	34.300,00
A1 – ricavi delle vendite	Ricavi per service amministrativi	-	8.000,00	8.000,00

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

SOCIETA' PARTECIPATE

Interporto di Rovigo S.p.A.

La partecipazione in Interporto di Rovigo Spa è funzionale all'attività logistica della Vostra Società; la società nel corso dell'ultimo esercizio ha variato la propria governance attivandosi in un processo di riorganizzazione al fine di migliorare il proprio equilibrio economico finanziario anche al fine di ricercare soluzioni volte all'ampliamento della compagine societaria ed alla riorganizzazione della missione aziendale anche alla luce di eventuali possibili aggregazioni con altri soggetti.

Il bilancio 2018 conferma il trend di crescita e sviluppo a seguito degli investimenti effettuati e per questo si è proceduto al ripristino del fondo rischi per la somma a sua tempo accantonata in via prudenziale.

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

Affidamento di lavori, forniture e servizi.

La Società applica il "Codice dei contratti pubblici" (D.lgs. 50/2016).
Utilizza nel proprio sito internet l'Albo Fornitori.

Personale dipendente

N° dipendenti a tempo indeterminato al 1° gennaio 2017	N° dipendenti a tempo indeterminato al 1° gennaio 2018	N° dipendenti a tempo indeterminato al 31 dicembre 2018
231	242	223
Costo del personale a tempo indeterminato nel 2017	Costo del personale a tempo indeterminato cessato nel 2017	Costo del personale a tempo indeterminato nel 2018
10.435.061,00	428.274,00	10.460.815,00
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 2018	Costo del personale a tempo indeterminato assunto nel 2018
395.196,00	386.334,00	43.667,00

La Società ha adottato il "regolamento per la disciplina delle modalità di assunzione, dei requisiti di accesso, e delle procedure selettive" in adempimento art. 18 D.L. 112/2008 convertito con L.133/2008 con delibera del C.D.A. del 27/09/2010.

Comunicazioni alla Regione

Al riguardo la società, nel corso dell'esercizio, ha relazionato in merito al raggiungimento degli obiettivi programmati, ha fornito gli elaborati con l'analisi dei dati economici e statistici riferiti al contratto per i servizi ferroviari sulle linee Adria-Mestre, Rovigo-Chioggia, Rovigo-Verona e la gestione della infrastruttura sulla linea Adria-Mestre, ha redatto i budget secondo gli schemi predisposti dall'Amministrazione regionale, ha aggiornato le schede di monitoraggio degli interventi relativi all'Attrezzaggio SCMT – SSC – rete ferrovia Adria-Mestre, ha aggiornato gli interventi relativi all'Accordo di Programma Integrativo n.5881 del 07/11/2014 all'Accordo di Programma del 17/12/2002 ex art.15 del D.Lgs.422/1997.

INFORMAZIONI RELATIVE ALLE DIRETTIVE RIVOLTE ALLE SOCIETA' A PARTECIPAZIONE REGIONALE

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 (1)	Costo per studi ed incarichi di consulenza nell'anno 2018 (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 2018	Costi per sponsorizzazioni nell'anno 2018
€ 318.468,00	€ 299.220,00	€ 8.474,00	-	-

(1) I costi sono rappresentati dai servizi di consulenza legale, fiscale, amministrativa, ferroviaria e da consulenze specifiche legate alla scissione societaria in corso. Tali servizi sono affidati a studi e professionisti esterni in quanto l'azienda non dispone di risorse interne con le necessarie competenze professionali.

Compensi organi societari

La Regione del Veneto con DGR n. 952 del 06/07/2018 ha fornito le indicazioni per l'Assemblea del 12 luglio 2018, in merito alla definizione del numero dei componenti dell'organo amministrativo (n.3) e alla determinazione dei relativi compensi:

- Presidente del Consiglio di Amministrazione € 25.000,00 annui lordi
- Consiglieri € 10.000,00 annui lordi ciascuno

Con successiva DGR n. 1187 del 07/08/2018 la Regione Veneto ha fornito le indicazioni per l'Assemblea dell'8 agosto 2018, in merito alla nomina del nuovo organo amministrativo con determinazione dell'Amministratore Unico e relativo compenso annuo lordo di € 45.000,00

Società indirette (Società controllate)

La Società ha provveduto dal 2011 a diramare le direttive regionali alle proprie società controllate:

- Infrastrutture Venete S.r.l.
- Veneto Logistica S.r.l.
- Nord Est Logistica S.r.l.

10. 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.

Rischi di mercato

a. Rischio di cambio

la Società non ha rischi a tale titolo

b. Rischio di prezzo

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

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

Si rimanda alla relazione allegata al Bilancio

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

Si rimanda alla relazione allegata al Bilancio

11. INFORMAZIONI IN MATERIA DI QUALITA'

Certificazione Sistema di Gestione per la Qualità

norma ISO 9001:2015 certif. n. IT 18/1199.00

- *Progettazione ed erogazione del servizio di trasporto pubblico locale su ferrovia della Regione Veneto. (IF)*
- *Erogazione del servizio di trasporto merci. Erogazione e servizio di manovra e formazione treni per conto terzi. (IF)*
- *Progettazione, realizzazione e gestione di lavori, opere ed infrastrutture civili, industriali, stradali, ferroviarie, idroviarie, idrauliche, intermodali e portuali. Gestione e manutenzione delle vie navigabili regionali.*

Certificazione Sistema di Gestione della Sicurezza e Salute sul lavoro

norma OHSAS 18001:2007 certif. n. IT 13/0554

- *Progettazione ed erogazione del servizio di trasporto pubblico locale su ferrovia della Regione del Veneto.*
- *Attività di condotta manovra unione e distacco dei veicoli ferroviari per conto terzi.*
- *Gestione e manutenzione delle vie navigabili regionali.*
- *Progettazione, realizzazione e gestione di lavori, opere ed infrastrutture.*
- *Gestione banche dati natanti Regione Veneto.*

La società nel corso del 2018 ha implementato un sistema integrato di gestione ISO 9001- ISO 45001 che acquisirà la certificazione nel 2019 non appena l'ente certificatore incaricato otterrà il riconoscimento SINCERT per la qualificazione di tali sistemi.

12. AZIONI PROPRIE DETENUTE

	numero azioni	valore	% capitale
azioni rilevate della Regione Veneto quale socio unico della ex FERROVIE VENETE S.r.l. liquidata nel 2013	2.066	€ 10.330,00	0,17%

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.

Rinnovo materiale rotabile ferroviario

Il Comitato Interministeriale per la Programmazione Economica (CIPE) con delibera 54/2016 e successivi Addendum ha stanziato dei fondi da ripartire fra le Regioni con l'obiettivo, fra l'altro, di migliorare le reti ferroviarie e la riqualificazione dei mezzi adibiti al servizio pubblico locale e regionale. E' stato fornito alla Regione Veneto un piano di investimenti per l'acquisto di materiale rotabile ferroviario, le cui obbligazioni contrattuali sono state di recente posticipate al 31 dicembre 2021 per effetto della Delibera CIPE 26/2018.

Scissione societaria

Con riferimento all'operazione di scissione della Sistemi Territoriali in Infrastrutture Venete prevista dalla L.R. 40/2018, allo scopo di conseguire la separazione tra funzioni di gestione delle infrastrutture ferroviarie e gestione dei servizi ferroviari in coerenza con i principi espressi dalla Direttiva n. 2012/34/UE, è prevista la presentazione del progetto in occasione del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione del progetto di bilancio 2018 e l'approvazione del progetto di scissione in occasione dell'Assemblea dei Soci per l'approvazione del bilancio ordinario e consolidato 2018. Nel rispetto dei tempi di deposito presso Registro Imprese e del decorso dei tempi per l'opposizione dei creditori si presume l'effettuazione dell'atto di scissione nel mese di ottobre con effetto dal 01 gennaio 2020.

Si stanno ancora attendendo gli esiti dell'istanza di interpello ordinario inviata all'Agenzia delle Entrate Direzione Regionale del Veneto sul corretto trattamento fiscale dell'operazione e trattamento IVA nelle operazioni con i terzi effettuate dal gestore della rete Infrastrutture Venete.

14. SEDI DELLA SOCIETA'

Sistemi Territoriali S.p.A.

Registro Imprese di Padova n. 06070650582

Codice Fiscale 06070650582

p.e.c.: sistemiterritorialispa@legalmail.it

Sede Legale e Direzione Generale

Piazza Giacomo Zanellato n°5 – 35131 Padova

Divisione Ferroviaria Direzione di Esercizio

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

Divisione Navigazione Interna – Uffici Navigazione

Viale delle Industrie n°55 – 45100 Rovigo

Ufficio Rilascio Tarqhe Natanti

Piazza IX Martiri 1 – 30034 Mira (VE)

Cantiere di Navigazione Interna

Piazza Baldin Mantovan – 30015 Cavanella d'Adige Chioggia (VE)

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Sig.ri Azionisti,

a conclusione della relazione sulla gestione a corredo del Bilancio chiuso al 31.12.2018, 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 € 1.031.585,51 che Vi proponiamo di destinare e ripartire come segue:

a Fondo Riserva Legale (5%)	51.579,28
a riserva straordinaria	980.006,23
totale	1.031.585,51

Sig.ri Azionisti,

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

Sig.ri Azionisti,

Vi invitiamo ad approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2018 unitamente al Rendiconto Finanziario, alla Nota Integrativa e alla relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, nonché a deliberare sulla destinazione dell'utile conseguito come sopra proposto.

Padova, 13 maggio 2019

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
(Dott. Marco Grandi)

SISTEMI TERRITORIALI SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	35121 PADOVA (PD) PIAZZA G.ZANELLATO 5
Codice Fiscale	06070650582
Numero Rea	PD 332977
P.I.	03075600274
Capitale Sociale Euro	6152325.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Settore di attività prevalente (ATECO)	TRASPORTO FERROVIARIO DI PASSEGGERI (INTERURBANO) (491000)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	373.642	423.822
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	114.854	129.567
5) avviamento	-	4.282
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	55.198
7) altre	24.905	19.677
Totale immobilizzazioni immateriali	513.401	632.546
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	33.261.248	34.742.550
2) impianti e macchinario	25.483.333	20.231.389
4) altri beni	459.349	497.874
5) immobilizzazioni in corso e acconti	26.832	4.085.922
Totale immobilizzazioni materiali	59.230.762	59.557.735
Totale immobilizzazioni (B)	59.744.163	60.190.281
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	4.096.765	4.284.636
3) lavori in corso su ordinazione	5.004.096	3.469.971
Totale rimanenze	9.100.861	7.754.607
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.083.132	9.291.301
Totale crediti verso clienti	8.083.132	9.291.301
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	142.465	197.027
Totale crediti verso imprese controllate	142.465	197.027
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	231.102	747.571
esigibili oltre l'esercizio successivo	132.858	132.858
Totale crediti tributari	363.960	880.429
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.971.840	2.246.367
Totale crediti verso altri	2.971.840	2.246.367
Totale crediti	11.561.397	12.615.124
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	1.131.447	1.131.447
2) partecipazioni in imprese collegate	2.813.774	2.813.774
4) altre partecipazioni	-	12.320
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	3.945.221	3.957.541
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	4.922.594	7.244.620
3) danaro e valori in cassa	9.355	6.460
Totale disponibilità liquide	4.931.949	7.251.080
Totale attivo circolante (C)	29.539.428	31.578.352

D) Ratei e risconti	1.446.055	1.312.969
Totale attivo	90.729.646	93.081.602
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	6.152.325	6.152.325
IV - Riserva legale	610.939	494.668
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	8.339.596	7.130.457
Varie altre riserve	1 ⁽¹⁾	3
Totale altre riserve	8.339.597	7.130.460
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.031.586	2.325.409
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(55.000)	(55.000)
Totale patrimonio netto	16.079.447	16.047.862
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	152.607	203.209
4) altri	563.097	567.328
Totale fondi per rischi ed oneri	715.704	770.537
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.415.510	1.595.329
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	205.563	411.127
Totale debiti verso banche	205.563	411.127
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.370.091	4.678.922
Totale acconti	5.370.091	4.678.922
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.038.192	5.745.491
Totale debiti verso fornitori	6.038.192	5.745.491
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	228.285	265.673
Totale debiti tributari	228.285	265.673
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	442.217	444.837
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	442.217	444.837
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.450.735	2.220.404
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.759.139	2.759.139
Totale altri debiti	4.209.874	4.979.543
Totale debiti	16.494.222	16.525.593
E) Ratei e risconti	56.024.763	58.142.281
Totale passivo	90.729.646	93.081.602

(1)

Varie altre riserve	31/12/2018	31/12/2017
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	3

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	20.898.631	23.214.585
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(187.871)	433.456
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	907.091	(1.150.062)
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	10.831
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	12.342.843	12.208.255
altri	1.488.971	1.601.606
Totale altri ricavi e proventi	13.831.814	13.809.861
Totale valore della produzione	35.449.665	36.318.671
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.527.431	2.449.729
7) per servizi	9.452.343	7.938.399
8) per godimento di beni di terzi	3.614.329	3.256.945
9) per il personale		
a) salari e stipendi	7.633.697	7.763.203
b) oneri sociali	2.330.987	2.296.939
c) trattamento di fine rapporto	496.383	510.582
e) altri costi	386.081	440.020
Totale costi per il personale	10.847.148	11.010.744
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	273.071	228.081
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.451.009	7.799.821
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	10.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	6.724.080	8.037.902
12) accantonamenti per rischi	483.000	-
14) oneri diversi di gestione	328.145	330.736
Totale costi della produzione	33.976.476	33.024.455
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.473.189	3.294.216
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	40.000	-
Totale proventi da partecipazioni	40.000	-
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	24.172	27.376
Totale proventi diversi dai precedenti	24.172	27.376
Totale altri proventi finanziari	24.172	27.376
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	35.862	51.403
Totale interessi e altri oneri finanziari	35.862	51.403
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	28.310	(24.027)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.501.499	3.270.189
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	520.515	741.571
imposte differite e anticipate	(50.602)	203.209

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	469.913	944.780
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.031.586	2.325.409

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.031.586	2.325.409
Imposte sul reddito	469.913	944.780
Interessi passivi/(attivi)	11.690	24.027
(Dividendi)	(40.000)	-
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(2.680)	(1.061.446)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.521.111	2.029.561
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	495.769	225.539
Ammortamenti delle immobilizzazioni	6.724.080	8.027.902
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	7.219.849	8.253.441
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	8.740.960	10.283.002
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.346.254)	716.606
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.262.731	476.807
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	292.701	(3.044.875)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(133.086)	(223.094)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(2.117.518)	(3.190.449)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(289.026)	4.516.583
Totale variazioni del capitale circolante netto	(2.330.452)	(748.422)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	6.410.508	9.534.580
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(11.690)	(24.027)
(Imposte sul reddito pagate)	(738.822)	(1.204.335)
Dividendi incassati	40.000	-
(Utilizzo dei fondi)	(550.602)	-
Totale altre rettifiche	(1.261.114)	(1.228.362)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	5.149.394	8.306.218
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(6.124.035)	(4.252.508)
Disinvestimenti	-	1.061.612
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(153.926)	(278.997)
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	15.000	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(6.262.961)	(3.469.893)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
(Rimborso finanziamenti)	(205.564)	(1.511.514)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1.000.000)	(200.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.205.564)	(1.711.514)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(2.319.131)	3.124.811

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	7.244.620	4.126.269
Danaro e valori in cassa	6.460	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	7.251.080	4.126.269
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.922.594	7.244.620
Danaro e valori in cassa	9.355	6.460
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.931.949	7.251.080

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 1.031.586.

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.

La società detiene partecipazioni di controllo in altre imprese che comportano l'obbligo alla redazione del bilancio consolidato di gruppo.

Criteri di valutazione

(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.

Deroghe

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

Impegni, garanzie, beni di terzi e rischi 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) e da quest'ultima alla conferitaria Sistemi Territoriali S.p.A., per l'espletamento dei servizi di trasporto.

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 31/12/2018
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		296.516,56
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
	totale	31.264.176,05
INTERVENTI C/REGIONE VENETO (ex GCG)		
Progett. eliminaz. PL ferr. Adria Mestre	totale	25.972,17
	totale Divisione ferroviaria	31.476.146,56
DIVISIONE NAVIGAZIONE INTERNA		
Automezzi Regione Veneto in comodato d'uso		992.986,41

beni di terzi a disposizione		valore al 31/12/2018
Imbarcazioni Regione Veneto in comodato d'uso		1.873.834,78
Beni mobili Categoria 1° in comodato d'uso		17.749,95
Beni durevoli Categoria 3° in comodato d'uso		295.443,34
	totale Divisione navigazione	3.180.014,48
	totale conti d'ordine beni di terzi	34.656.161,04

- **beni in leasing**

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017
convoglio 126.001	4.411.781	4.722.837
convoglio 126.002	4.411.781	4.722.837
scorte 1 - motori e pantografi	343.966	363.409
scorte 2 - carrelli	615.250	650.009
Ammontare degli impegni per canoni di leasing + riscatto al 31/12	9.782.778	10.459.092

- **garanzie fideiussorie:**

a) **a favore società controllate**

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017
Nord Est Logistica S.r.l.	0	500.000
totale	0	500.000

b) **a favore di terzi**

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017
R.F.I. garanzia contratto linea elettrica SFMR	90.000	90.000
Trenitalia garanzia contratti	23.342	23.342
Regione Veneto a garanzia ultimazione lavori deposito Piove	80.000	80.000
totale	193.342	193.342

- **garanzie fideiussorie da terzi a nostro favore**

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017
Contratti per lavori, forniture e servizi	51.662.457	51.117.594

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, non si evidenziano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2018.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
513.401	632.546	(119.145)

Sono iscritte al costo storico di acquisto o di produzione inclusivo degli oneri accessori. Tale valore può essere oggetto di rivalutazione ai sensi di specifiche normative. Il valore di iscrizione viene sistematicamente ammortizzato a quote costanti in ogni esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzo futuro di tali beni. I piani di ammortamento hanno diversa durata a seconda delle prospettive di impiego economico stimate con riferimento a tali immobilizzazioni. I costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni; l'Avviamento, acquisito a titolo oneroso, è stato iscritto nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale per un importo pari al costo per esso sostenuto e viene ammortizzato in un periodo di 5 anni.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	423.822	129.567	4.282	55.198	19.677	632.546
Valore di bilancio	423.822	129.567	4.282	55.198	19.677	632.546
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	122.585	71.540	-	(55.198)	15.000	153.926
Ammortamento dell'esercizio	172.765	86.253	4.282	-	9.772	273.071
Totale variazioni	(50.180)	(14.713)	(4.282)	(55.198)	5.228	(119.145)
Valore di fine esercizio						
Costo	373.642	114.854	-	-	24.905	513.401
Valore di bilancio	373.642	114.854	-	-	24.905	513.401

Sono iscritte al costo di acquisto diminuito degli ammortamenti e, per quelle immobilizzazioni che lo richiedono con il consenso del Collegio Sindacale. Le quote di ammortamento sono calcolate in funzione del periodo di utilizzazione dei beni.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
59.230.762	59.557.735	(326.973)

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

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Nell'esercizio sono stati calcolati ammortamenti secondo le aliquote ordinarie massime previste dalla normativa fiscale che sono considerate rappresentative della residua possibilità di utilizzazione delle relative immobilizzazioni materiali. I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a conto economico.

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

Terreni e fabbricati

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

Descrizione	Importo	
Costo storico	37.248.290	
Ammortamenti esercizi precedenti	(2.505.740)	
Saldo al 31/12/2017	34.742.550	di cui terreni
Acquisizione dell'esercizio	3.300	
Ammortamenti dell'esercizio	(1.484.603)	
Saldo al 31/12/2018	33.261.247	di cui terreni

Le principali variazioni riguardano l'ammortamento a regime del Pontile galleggiante a Valle Vecchia di Caorle.

Impianti e macchinario

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

Descrizione	Importo
Costo storico	79.348.839
Ammortamenti esercizi precedenti	(59.117.450)
Saldo al 31/12/2017	20.231.389
Acquisizione dell'esercizio	10.086.115
Decrementi per alienazioni/dismissioni	-
Ammortamenti dell'esercizio	(4.834.171)
Saldo al 31/12/2018	25.483.333

Le principali variazioni riguardano:

- il completamento degli ammortamenti del materiale rotabile Stadler coperto con contributi ADP (€ 1.607.978)
- manutenzione generale degli ATR 110.120 Stadler (€ 65.455)
- entrata in funzione del sistema SCMT Attrezzaggio sulla linea Adria-Mestre (€ 482.597)

Altri beni

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

Descrizione	Importo
Costo storico	2.206.076
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.708.202)
Saldo al 31/12/2017	497.874
Acquisizione dell'esercizio	93.710
Decrementi per alienazioni/dismissioni	-
Ammortamenti dell'esercizio	(132.235)
Saldo al 31/12/2018	459.349

Le principali variazioni riguardano acquisizioni di macchine elettriche, materiale informatico, mobili e arredi, telefonia e attrezzature varie.

Immobilizzazioni in corso e acconti

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

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2017	4.085.922
Acquisizione dell'esercizio	26.832
Giroconti negativi (riclassificazione)	(4.085.922)
Saldo al 31/12/2018	26.832

Analisi immobilizzazioni in corso e acconti:

Descrizione	valore al 31/12/17	variazioni (+)	variazioni (-)	valore al 31/12/18
Attrezzaggio rete FAM	4.059.090	-	(4.059.090)	-
ADP - impianto segnalamento stazioni	26.832	26.832	(26.832)	26.832
Totale	4.085.922	26.832	(4.085.922)	26.832

Gli acconti relativi all'ADP – impianto di segnalamento stazioni sono stati distinti in interventi per la sicurezza ferroviaria “controllo del traffico centralizzato (CTC) e “rilevazione della temperatura boccole (RTB

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	37.248.290	79.348.839	2.206.078	4.085.922	122.889.129
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.505.740	59.117.450	1.708.204	-	63.331.394
Valore di bilancio	34.742.550	20.231.389	497.874	4.085.922	59.557.735
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	3.300	10.086.115	93.710	26.832	10.209.957
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	(4.085.922)	(4.085.922)
Ammortamento dell'esercizio	1.484.603	4.834.171	132.235	-	6.451.009
Totale variazioni	(1.481.302)	5.251.944	(38.525)	(4.059.090)	(326.973)
Valore di fine esercizio					
Costo	37.251.591	89.434.954	2.299.788	26.832	129.013.165
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.990.343	63.951.621	1.840.439	-	69.782.403
Valore di bilancio	33.261.248	25.483.333	459.349	26.832	59.230.762

Operazioni di locazione finanziaria

Prospetto dei dati richiesti dal n. 22 dell'art. 2427 del C.C relativo al bilancio chiuso in data 31/12/2018.

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 due convogli ferroviari passeggeri e relativi componenti di scorta (motori, pantografi e carrelli).

INFORMATIVA IN NOTA INTEGRATIVA SUI BENI IN LEASING	2018
convoglio 126,001	€ 5.700.000
convoglio 126,002	€ 5.700.000
scorte 1 - motori e pantografi	€ 365.748
scorte 2 - carrelli	€ 660.796
ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	€ 12.426.544
convoglio 126,001	€ 427.500
convoglio 126,002	€ 427.500
scorte 1 - motori e pantografi	€ 27.431
scorte 2 - carrelli	€ 49.560
ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	€ 931.991
convoglio 126,001	€ 0
convoglio 126,002	€ 0
scorte 1 - motori e pantografi	€ 0
scorte 2 - carrelli	€ 0
rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	€ 0
convoglio 126,001	€ 3.833.280
convoglio 126,002	€ 3.833.280
scorte 1 - motori e pantografi	€ 282.512
scorte 2 - carrelli	€ 515.769
valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	€ 8.464.841
convoglio 126,001	€ 35.030
convoglio 126,002	€ 35.030
scorte 1 - motori e pantografi	€ 3.919
scorte 2 - carrelli	€ 7.057
oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso di interesse effettivo	€ 81.036

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
9.100.861	7.754.607	1.346.254

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.284.636	(187.871)	4.096.765
Lavori in corso su ordinazione	3.469.971	1.534.125	5.004.096
Totale rimanenze	7.754.607	1.346.254	9.100.861

C I 1 Rimanenze materie prime sussidiarie e di consumo	31/12/2018	31/12/2017
Rimanenze materie prime e di consumo: ferrovia Adria-Mestre	4.025.117	4.207.522
Rimanenze materie prime e di consumo: cantiere Cavanella d'Adige	71.648	77.114
Totale	4.096.765	4.284.636

Le scorte di magazzino sono principalmente costituite da materiali di ricambio per la dotazione ferroviaria. Per quanto riguarda la parte relativa al materiale rotabile la valorizzazione del magazzino è stata effettuata alla data del passaggio della gestione a terzi, ossia al 31 agosto 2018. Tale valore, come concordato contrattualmente, costituirà l'importo di confronto col valore del magazzino che verrà restituito al termine di tale gestione esterna e ne determinerà una variazione positiva o negativa di reddito.

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	31/12/2018	31/12/2017
Intervento ponte ferroviario Rosolina	763.428	757.488
Ponte Rantin	56.068	56.068
Completamento sottopasso SP14 Bojon ADP	1.271.040	-
Bacino di evoluzione	2.913.561	2.656.415
totale	5.004.096	3.469.971

La variazione principale riguarda l'inizio delle opere complementari al sottopasso ferroviario sulla SP14 in località Bojon coperte con fondi dell'Accordo di Programma integrativo n.5881 del 7 novembre 2014

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
11.561.397	12.615.124	(1.053.727)

Crediti

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	9.291.301	(1.208.169)	8.083.132	8.083.132	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	197.027	(54.562)	142.465	142.465	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	880.429	(516.469)	363.960	231.102	132.858
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.246.367	725.473	2.971.840	2.971.840	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	12.615.124	(1.053.727)	11.561.397	11.428.539	132.858

L'analisi della voce è la seguente:

C II 1 – Crediti clienti	31/12/2018	31/12/2017
crediti clienti - Divisione Ferroviaria	7.271.787	7.484.774
crediti clienti - Divisione Navigazione Interna	811.345	1.806.527
Totale Azienda	8.083.132	9.291.301

I crediti verso clienti della divisione ferroviaria sono principalmente rappresentati da crediti verso Trenitalia per i servizi di trasporto e manovra passeggeri, nolo ETR e servizi di bigliettazione tratte RO-CHI e RO-VR, verso Mercitalia per servizi di trasporto e manovra merci, verso la Regione del Veneto per il saldo dei corrispettivi dei servizi ferroviari per le linee ferroviarie Adria-Mestre, Rovigo-Chioggia e Rovigo-Verona e per i fondi destinati agli interventi sulla linea.

I crediti della divisione navigazione interna sono rappresentati dal credito verso la Regione del Veneto per il saldo dei contributi riguardanti le spese di funzionamento.

I crediti verso clienti sono esposti al netto del fondo svalutazione di Euro 10.000,00 stanziato nell'esercizio precedente.

C II 2 Crediti verso imprese controllate	31/12/2018	31/12/2017
Crediti verso imprese controllate	142.465	197.027
Totale	142.465	197.027

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

C II 4 BIS Crediti tributari (entro dodici mesi)	31/12/2018	31/12/2017
crediti tributari (IVA) - Divisione ferroviaria	5.475	304.706
crediti tributari (IVA) – Divisione Navigazione Interna	1.141	50.300
credito imposta Irap	66.428	25.845
credito imposta Ires	160.624	365.112
credito per ritenute fiscali su interessi attivi		3.785
ritenuta 4% sui contributi		6.046
Bonus art.66 cod.1655	-2.566	-8.223
Totale	231.102	747.571

C II BIS Crediti tributari (oltre dodici mesi)	31/12/2018	31/12/2017
credito per rimborso IRES mancata deduzione IRAP	132.858	132.858
totale	132.858	132.858

I crediti IVA derivanti dall'applicazione della disciplina dello split payment relativamente ai servizi fatturati alla Regione Veneto si sono completamente ridotti conseguentemente all'inclusione di Sistemi Territoriali, a far data 01/07/2017, tra i soggetti tenuti all'applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti di cui all'art.17-ter del DPR 633/1972 come modificato dall'art.1 del decreto legge n.50/2017 convertito con modificazioni dalla legge 96/2017.

C II 5 Crediti verso altri (entro 12 mesi)	31/12/2018	31/12/2017
verso Regione - Divisione ferroviaria	1.520.844	1.172.537
diversi - Divisione ferroviaria	1.399.966	1.028.755
diversi - Divisione Navigazione Interna	51.030	45.075
Totale	2.971.840	2.246.367

I crediti diversi della divisione ferroviaria riguardano principalmente:

- Le biglietterie per i versamenti della vendita dei titoli di viaggio (€ 143.094);
- Credito v/Min. Lav. Prev. Soc. per gli oneri di malattia (€ 295.084);
- Comune di Campolongo M. per l'intervento sulla S.P. 14 (€ 150.000);
- Crediti v/CEE per completamento interventi RIS II (€ 640.222);
- Sentenza definitiva a favore per contenzioso con MIT (€ 145.800)

Si dettagliano i crediti verso la Regione del Veneto:

CREDITI VERSO LA REGIONE DEL VENETO AL 31/12/2018	ESTREMI DEGLI ATTI /REGIONALI DI RIFERIMENTO	IMPORTO
Intervento di verifica V.A.S. del piano regolatore spazi acquei per la disciplina della navigaz. lungo Litoranea Ven. comune Caorle + 2%	D.G.R. 2016 del 06/12/2017	16.983,00
Contributo a fondo perduto per l'espletamento delle funzioni concernenti la manutenzione e gestione delle linee navigabili anno 2018	D.G.R. 1801 del 27/11/2018	668.177,45
Abbonamento annuale servizio trasporto ferr. AM per dip. RV	Prot. 20272 del 20/11/2018	310,61
Servizi ferroviari linea AM, RO-CHI, RO-VR	C.D.S. n.32125 del 26/05/2016	4.209.442,26

Saldo del contributo per la realizzazione del nuovo deposito di PV	D.G.R. 2830 del 28/12/2012	230.000,00
Maggiori lavori ammodernamento ferrovia AM – rifinanziamento ADP – Intervento SP14 sottopasso ferroviario e completamento circonvallazione Bojon	Accordo di Programma integrativo del 04/11/2014	692.374,44
Attrezzaggio SCMT rete ferroviaria Adria-Mestre	PAR FSC 2007-2013 – DGR 41 del 19/01/2016	598.469,62
	TOTALE	6.415.757,38

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
3.945.221	3.957.541	(12.320)

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

Le partecipazioni sono le seguenti:

Denominazione	Infrastrutture Venete Srl	Veneto Logistica Srl	Nord Est Logistica Srl	Totale
Città o Stato	PADOVA	ROVIGO	PADOVA	
Capitale in euro	200.000	850.000	750.000	
Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	(8.488)	39.274	233.630	
Patrimonio netto in euro	285.690	446.796	1.602.528	
Quota posseduta in euro	200.000	481.447	450.000	
Quota posseduta in %	100%	56,64%	60,00%	
Valore a bilancio o corrispondente credito	200.000	481.447	450.000	1.131.447

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

Per le società Veneto Logistica Srl e Nord Est Logistica Srl il patrimonio netto ha risentito dell'effetto negativo dall'anno 2017 dell'inserimento a patrimonio netto della riserva a copertura del valore dei relativi strumenti derivati.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	1.131.447	-	1.131.447
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	2.813.774	-	2.813.774
Altre partecipazioni non immobilizzate	12.320	(12.320)	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	3.957.541	(12.320)	3.945.221

In questa voce sono state riclassificate le partecipazioni delle:

società controllate

Infrastrutture Venete Srl (€200.000)

Veneto Logistica Srl (€481.447)

Nord Est Logistica Srl (€450.000)

società collegata

Interporto di Rovigo (€2.813.774 al netto del fondo svalutazione)

A seguito decisione degli amministratori di procedere all'alienazione delle stesse in virtù della Legge 124/2015 recante "Deleghe al Governo in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche", meglio conosciuta come Legge Madia di Riforma della P.A., in questa voce sono state riclassificate le partecipazioni delle società controllate

Infrastrutture Venete Srl (€ 200.000), Veneto Logistica Srl (€ 481.447) e Nord Est Logistica Srl (€ 40.000), della società collegata Interporto di Rovigo (€ 2.813.774 al netto del fondo svalutazione). La partecipazione detenuta in Interporto di Portogruaro è stata ceduta nel mese di Febbraio 2018, al corrispettivo di Euro 15.000 generando una plusvalenza di € 2.680,17.

In applicazione del decreto Lgs 139/2015 sono state riclassificate le azioni proprie nel Patrimonio netto (€ 55.000).

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.931.949	7.251.080	(2.319.131)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	7.244.620	(2.322.026)	4.922.594
Denaro e altri valori in cassa	6.460	2.895	9.355
Totale disponibilità liquide	7.251.080	(2.319.131)	4.931.949

Le disponibilità liquide rappresentano i saldi attivi dei depositi bancari, postali, nonché il denaro e i valori in cassa alla chiusura dell'esercizio.

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

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.446.055	1.312.969	133.086

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.

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.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.312.969	133.086	1.446.055
Totale ratei e risconti attivi	1.312.969	133.086	1.446.055

La composizione della voce è così dettagliata (art. 2427 1° comma n.7)

D - Ratei e Risconti attivi	31/12/2018	31/12/2017
Divisione Ferroviaria – conto esercizio		
risconti attivi (entro esercizio successivo)	943.732	784.874
Interventi con contributo CEE (CONNECT 2CE, HISTORIC)	46.572	244.818
Interventi con contributi ministeriali rifinanziamento ADP	12.638	0
totale	1.002.942	1.029.692
Divisione Navigazione Interna – conto esercizio		
risconti attivi (diversi entro esercizio successivo)	23.239	21.862

D - Ratei e Risconti attivi	31/12/2018	31/12/2017
Interventi L. 380/90 (interventi sistema idroviario padano –veneto)	419.874	261.415
totale	443.113	283.277
Totale Azienda	1.446.055	1.312.969

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 che sono stati oggetto di riadeguamento; inoltre sono rilevate anche le spese sostenute a fronte d'interventi di manutenzione ordinaria, non conclusi al 31/12, per i quali sono previsti contributi regionali.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
16.079.447	16.047.862	31.585

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nel corso dell'esercizio sono stati distribuiti dividendi per € 1.000.000,00 a seguito delibera assembleare del 12/07/2018 in sede di approvazione del bilancio 2017.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni		
Capitale	6.152.325	-	-		6.152.325
Riserva legale	494.668	-	116.271		610.939
Altre riserve					
Riserva straordinaria	7.130.457	-	1.209.139		8.339.596
Varie altre riserve	3	-	(2)		1
Totale altre riserve	7.130.460	-	1.209.137		8.339.597
Utile (perdita) dell'esercizio	2.325.409	(1.000.000)	(1.325.409)	1.031.586	1.031.586
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(55.000)	-	-		(55.000)
Totale patrimonio netto	16.047.862	(1.000.000)	-	1.031.586	16.079.447

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

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.).

La distribuibilità è legata all'importo presente nei costi d'impianto e ampliamento.

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	6.152.325	B	-
Riserva legale	610.939	A,B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	8.339.596	A,B,C,D	5.570.094

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Varie altre riserve	1		-
Totale altre riserve	8.339.597		5.570.094
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(55.000)	A,B,C,D	-
Totale	15.047.861		5.570.094
Residua quota distribuibile			5.570.094

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

Riserve negative per acquisto di azioni proprie

La movimentazione delle azioni proprie è la seguente:

Descrizione	31/12/2017	Incrementi	Decrementi	31/12/2018
SISTEMI TERRITORIALI SPA	55.000			55.000

Operazione richiesta nell'Assemblea totalitaria del 17/05/2012 da Veneto Sviluppo S.p.A in attuazione a quanto stabilito dalla Giunta Regionale con D.G.R. 831 del 15/05/2012.

Come disposto dal D.Lgs. 139/2015 dallo scorso anno le azioni proprie sono state inserite nel patrimonio netto creando una riserva negativa specifica.

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
715.704	770.537	(54.833)

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	203.209	567.328	770.537
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	50.602	4.231	54.833
Totale variazioni	(50.602)	(4.231)	(54.833)

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di fine esercizio	152.607	563.097	715.704

I fondi per rischi ed oneri rappresentano passività di natura determinata, certe o probabili, con data di sopravvenienza od ammontare indeterminati. In particolare, i fondi per rischi rappresentano passività di natura determinati ed esistenza probabile, i cui valori sono stimati mentre i fondi per oneri rappresentano passività di natura determinata ed esistenza certa, stimate nell'importo o nella data di sopravvenienza, connesse ad obbligazioni già assunte alla data di bilancio, ma che avranno manifestazione numeraria negli esercizi successivi.

Gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti nel conto economico fra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione, prevalendo il criterio della classificazione per natura dei costi.

L'entità degli accantonamenti ai fondi è misurata facendo riferimento alla miglior stima dei costi, ivi incluse le spese legali, ad ogni data di bilancio e non è oggetto di attualizzazione.

Qualora nella misurazione degli accantonamenti si pervenga alla determinazione di un campo di variabilità di valori, l'accantonamento rappresenta la miglior stima fattibile tra i limiti massimi e minimi del campo di variabilità dei valori.

Il successivo utilizzo dei fondi è effettuato in modo diretto e solo per quelle spese e passività per le quali i fondi erano stati originariamente costituiti.

Le eventuali differenze negative o le eccedenze rispetto agli oneri effettivamente sostenuti sono rilevate a conto economico in coerenza con l'accantonamento originario.

Per quanto riguarda la voce "fondo per imposte differite" pari a Euro 152.607,00 il decremento di Euro 50.602,00 è legato alla rateizzazione quinquennale di plusvalenze patrimoniali emerse dalla dismissione di cespiti (locomotori) accantonati nell'esercizio precedente.

Il decremento riferito alla voce "Altri fondi" pari a Euro 4.231,13 risulta così originato:

- Incremento di € 483.000,00 relativo all'accantonamento rischi per cause in corso (causa Banco BPM);
- Decremento di € 500.000,00 relativo allo storno dell'accantonamento effettuato nell'anno 2017, in via prudenziale, a fronte di rischi legati alla gestione economica patrimoniale della partecipata Interporto di Rovigo, disattesi dal trend di crescita evidenziato dai bilanci degli ultimi due anni.
- € 62.496,94 rappresenta il valore delle sanzioni applicate ai passeggeri sulla linee ferroviarie Adria-Mestre e dal 2016 Rovigo-Chioggia Rovigo-Verona che a norma della L.R. 25/1998 sono state accantonate in attesa di indicazioni circa il loro utilizzo da parte della Regione Veneto, di cui Euro 12.768,87 accantonati nell'esercizio.
- € 17.600,00 rappresenta il valore delle sanzioni applicate dalla Regione Veneto sul contratto di servizio. Sono state accantonate in attesa di definire la pratica circa la loro restituzione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.415.510	1.595.329	(179.819)

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	1.595.329
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	179.819
Totale variazioni	(179.819)
Valore di fine esercizio	1.415.510

Le variazioni intervenute nell'anno 2018 si possono così sintetizzare:

descrizione	31/12/2017	accantonam./utilizzi (+/-)	31/12/2018
T.F.R. Divisione ferroviaria	1.363.909	(130.686)	1.233.223

descrizione	31/12/2017	accantonam./utilizzi (+/-)	31/12/2018
T.F.R. Divisione navigazione interna	231.420	(49.133)	182.287
TOTALE AZIENDA	1.595.329	(179.819)	1.415.510

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 2018 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Il valore del TFR relativo a rapporti di lavoro già cessati alla data di bilancio e il cui pagamento viene effettuato nell'esercizio successivo sono classificati tra i debiti.

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

Debiti

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
16.494.222	16.525.593	(31.371)

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
Debiti verso banche	411.127	(205.564)	205.563	205.563	-
Acconti	4.678.922	691.169	5.370.091	5.370.091	-
Debiti verso fornitori	5.745.491	292.701	6.038.192	6.038.192	-
Debiti tributari	265.673	(37.388)	228.285	228.285	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	444.837	(2.620)	442.217	442.217	-
Altri debiti	4.979.543	(769.669)	4.209.874	1.450.735	2.759.139
Totale debiti	16.525.593	(31.371)	16.494.222	13.735.083	2.759.139

I debiti più rilevanti al 31/12/2018 risultano così costituiti:

DEBITI		
D 4 – Debiti v/Banche (entro dodici mesi)	31/12/2018	31/12/2017
- Banca Montepaschi: Mutuo per finanziamento	-	-
- Banca Popolare di Verona: Mutuo per finanziamento	-	-
- Banca Montepaschi : Mutuo Ferrovia Udine Cividale	205.563	411.127
totale	205.563	411.127
D 4* – Debiti v/Banche (oltre dodici mesi)	31/12/2018	31/12/2017
- Banca Popolare di Verona: Mutuo per finanziamento	-	-
- Banca Montepaschi: Mutuo per finanziamento	-	-
- Banca Montepaschi: Mutuo Ferrovia Udine Cividale	-	-
totale	-	-
D 6 – Acconti (entro dodici mesi)	31/12/2018	31/12/2017
- Ponti Ferroviari	629.675	629.675
- Ponte Canozio	-	-
- Ponte Rantin	11.833	11.833
- Bacino di Evoluzione	2.651.460	2.652.665
- ADP Accordo Integrativo interventi ferrovia AM	2.077.123	1.384.749
totale	5.370.091	4.678.922
D 7 - Debiti v/fornitori (entro dodici mesi)	31/12/2018	31/12/2017
- per funzionamento Divisione ferroviaria e la sede Padova	5.515.672	5.420.648
- per investimenti Divisione ferroviaria	-	-
- per funzionamento Divisione Navigazione interna	206.891	195.099
- per investimenti Divisione Navigazione interna	315.629	129.744
totale	6.038.192	5.745.491
D 12 - Debiti tributari (entro dodici mesi)	31/12/2018	31/12/2017
- IVA debito esigibilità differita	-	-
- ritenute d'acconto IRPEF (lavoro dipendente, autonomo. ecc.)	226.787	263.531
- debito per IRES	-	-
- dedotto credito IRPEF imposta sostitutiva 11% TFR	1498	2.142
totale	228.285	265.673
D 13 - Debiti v/ls. di prev. e s. sociale (entro dodici mesi)	31/12/2018	31/12/2017
Divisione ferroviaria		
- I.N.P.S.	249.043	272.252
- I.N.A.I.L.	2.439	-18.397
- F.do PRIAMO	39.633	41.368
- Mediolamun Vita	269	1.092
- Alleata Previdenza	1.634	1.067
- Poste Vita S.p.A.	247	236
- Solidarietà Veneto Fondo Pensioni	979	966
totale	293.081	298.584
Divisione Navigazione Interna		
- I.N.P.S.	78.199	75.773
- I.N.P.D.A.P.	43.183	48.676
- I.N.A.I.L.	-3.244	-11.227
- PREVINDAPI	4.708	4.762
- F.do PRIAMO	26.290	28.269
totale	149.136	146.253
Totale Azienda	442.217	444.837

DEBITI		
D 14 - Altri debiti	31/12/2018	31/12/2017
Divisione ferroviaria		
- personale dipendente (c/stipendi - ferie maturate. ecc.)	865.325	922.659
- F.S. – Trenitalia (servizio cumulativo V.B.M.)	29.132	50.546
- depositi cauzionali di terzi	35.022	33.062
- debiti verso partners RIS 2	180.000	180.000
- diversi	18.923	134.171
totale	1.128.402	1.320.438
Divisione navigazione interna		
- personale dipendente (c/stipendi - ferie maturate. ecc.)	233.678	244.148
- Commissioni perizie / collaudo	-	-
- Regione Veneto dep. amm.vi espropri	26.421	27.358
- TEN - T EA azione 2009-IT-00033-E	-	-
- Provincia di Mantova TEN - 00033	52.262	52.262
- Comune di Rovigo spese bus ponte Canozio	-	-
- RIS-1 - 2010IT 70203S debiti v/partners	-	569.433
- diversi	9.972	6.765
totale	322.333	899.966
Totale Azienda	1.450.735	2.220.404
D 14 - Altri debiti oltre i dodici mesi	31/12/2018	31/12/2017
Divisione navigazione		
- Contrib. Recovery Ten - IT33	2.759.139	2.759.139
<p>Residuo del contributo CEE relativo al TEN-IT Recovery si è ridotto a seguito rimodulazione finanziaria e utilizzo di tale contributo a copertura parziale degli interventi per le Conche di Cavanella e la Conca di Brondolo, come da provvedimento della Regione Veneto.</p>		

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
56.024.763	58.142.281	(2.117.518)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	58.142.281	(2.117.518)	56.024.763
Totale ratei e risconti passivi	58.142.281	(2.117.518)	56.024.763

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	31/12/2018	31/12/2017
Risconti Passivi: C/Esercizio		

DIVISIONE FERROVIARIA	31/12/2018	31/12/2017
Risconti Passivi Diversi	9.243	2.360
Risconti Passivi Abbonamenti .Annuali	49.873	47.017
RP:FC 2012: Sottopasso Cavarzere	185.936	192.332
RP:FC 2012: Adeguamento Porte M.R	2.414	5.615
RP:FC 2014	61.080	61.080
RP:FC 2015	70.000	70.000
RP:FC 2016	- 52.782	48.768
RP: FC 2017	22.923	-
RP: FC 2018	69.546	-
RP:ADP: Rifinanziamento ADP 2364	-	8.662
RP:RV Contr. Leasing 126.001	202.813	217.312
RP:RV Contr. Leasing 126.002	202.813	217.312
RP:RV Contr. Leasing motori	15.240	16.154
RP:RV Contr. Leasing carrelli	28.084	29.736
RP:RV Contr. Attivazione gara TPL	733	733
TOTALE	867.916	917.081
Risconti Passivi: C/Impianti	31/12/2018	31/12/2017
RP:FC 2007:SCMT MR	54.781	105.319
RP:FC 2009:SCMT GTW201 Testa	92.750	119.250
RP:FC RES: Fabbricati Uffici Piove	537.379	562.567
RP:FC 2017	-	373.754
RP: FC 2017 Cespiti telefonia	259.147	-
RP:ADP: MR Stadler (3+1)	-	101
RP:ADP: C.T.C.	2.096.879	2.690.567
RP:ADP: Impianti Sicurezza PL V300	1.027.075	1.320.428
RP:RV Contributo Treni Flirt	1.840.661	3.082.511
RP:RV Contributo n.2 Locomotori. Bombardier	813.465	1.340.894
RP:RV Contributo Nuovo Deposito Piove	959.809	1.011.695
RP:RV Contributo elettrificazione linea SFMR	-	-231
RP:RV Direttive 81T	820.625	1.097.436
RP: Contr. F.U.C. direttive 81T	306.000	306.000
RP:RV Contr. 2 M.R. Opzione Stadler	3.730.794	4.207.059
Ea Sea Way	17.223	51.712
RIS 2 2014-IT-TM-0319-S	-	209.493
RIS 2 Cespiti	8.177	-
N4038043621B Conca Cavanella 2%	- 392.598	- 392.598
VE41P004 Attrezzaggio FAM	8.323.872	4.789.352
Connect2CE	17.713	-
TOTALE	20.513.752	20.875.309
TOTALE DIVISIONE FERROVIARIA	21.381.668	21.792.390

DIVISIONE NAVIGAZIONE	31/12/2018	31/12/2017
risconti passivi: c/impianti		
N4038043621B Nuova .Conca Cavanella.	19.355.359	20.281.876

DIVISIONE NAVIGAZIONE	31/12/2018	31/12/2017
N4038043621A Nuova Conca Brondolo	14.185.912	14.848.673
N6038025271K Nuovo .Bacino Evoluzione Po Levante	11.224	13.091
N101121465B Armatura Laguna .Barbamarco	935.719	956.287
N6038025271EA Pontile V.Vecchia	32.041	35.734
N17112229 Escavazione porti	-	102.420
RP:UNI C/FUNZ.2007 Cespiti	9	97
RP:UNI C/FUNZ.2009 Cespiti	421	943
RP:UNI C/FUNZ.2010 Cespiti	753	4.265
RP:UNI C/FUNZ.2011 Cespiti	1.826	3.357
RP:UNI C/FUNZ.2012 Cespiti	3.574	5.686
RP:UNI C/FUNZ.2013 Cespiti	15.790	20.519
RP:UNI C/FUNZ.2014 Cespiti	7.801	12.497
RP:UNI C/FUNZ.2015 Cespiti	8.930	12.530
RP:UNI C/FUNZ.2016 Cespiti	14.030	17.894
RP:UNI C/FUNZ.2017 Cespiti	26.488	34.022
RP: UNI C/FUNZ.2018 Cespiti	43.218	-
TOTALE	34.643.095	36.349.891
TOTALE DIVISIONE NAVIGAZIONE	34.643.095	36.349.891
TOTALE AZIENDALE	56.024.763	58.142.281

I risconti passivi oltre a riguardare le quote degli abbonamenti ferroviari annuali riscossi nell'anno in corso ma di competenza dell'esercizio successivo, rappresentano i contributi statali, regionali e comunitari a copertura sia di spese di gestione infrannuale di competenza dell'anno successivo (c/esercizio), sia di quote di ammortamento per cespiti acquistati con tali contributi (c/impianti), come evidenziato nelle tabelle precedenti distinte tra divisione ferroviaria e divisione navigazione.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
35.449.665	36.318.671	(869.006)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	20.898.631	23.214.585	(2.315.954)
Variazioni rimanenze prodotti	(187.871)	433.456	(621.327)
Variazioni lavori in corso su ordinazione	907.091	(1.150.062)	2.057.153
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni		10.831	(10.831)
Altri ricavi e proventi	13.831.814	13.809.861	21.953
Totale	35.449.665	36.318.671	(869.006)

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

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

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

Riconoscimento ricavi

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

L'analisi della voce è la seguente:

A 1 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017
servizi viaggiatori:		
- titoli di viaggio: ferrovia Adria – Mestre	1.125.622	1.207.340
- titoli di viaggio: Rovigo-Chioggia / Rovigo-Verona	1.448.094	1.500.305
- servizi trasporto passeggeri per conto di Trenitalia	106.218	110.456
- diversi: ferrovia Adria-Mestre	-	1.229
Totale servizi viaggiatori	2.679.934	2.819.330
Servizi merci, manovre e noleggi:		
- servizio merci cargo (trazione e manovra)	1.376.655	1.015.300
- servizio manovre stazione Treviso	315.720	947.160
- servizi merci raccordo AIA/noleggio locomotore Fresia	12.000	32.621
- servizi in stazione RFI Rovigo	47.664	47.543
- noleggio MR	286.138	228.770
Totale merci e manovre	2.038.177	2.271.394
Corrispettivo contratto di servizio RV:		

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017
corrispettivo contratto di servizio con la Regione del Veneto per la gestione dei servizi di trasporto della ferrovia Adria-Mestre	5.263.685	5.106.322
corrispettivo contratto di servizio con la Regione del Veneto per la gestione dei servizi di trasporto della ferrovia Rovigo-Chioggia e Rovigo-Verona	8.722.824	8.374.750
corrispettivo contratto di servizio con la Regione del Veneto per la gestione della rete e dei beni	2.169.553	2.159.138
Totale C.D.S.	16.156.062	15.640.210
Altri:		
lavori c/terzi – chiusura lavori in corso su ordinazione		2.425.899
altri ricavi e prestazioni di servizi conto terzi	24.459	57.752
Totale altri	24.459	2.483.651
Totale A1/Ricavi delle vendite e delle prestazioni	20.898.632	23.214.585

A 2 – Variazione delle rimanenze di materie prime e sussidiarie

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017
variazione delle rimanenze del magazzino di Piove di Sacco	(182.405)	434.272
variazione delle rimanenze del magazzino di Cavanella D'Adige	(5.466)	(816)
totale	(187.871)	433.456

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	31/12/2018	31/12/2017
divisione ferroviaria		
lavori ADP SP14	644.005	-
divisione navigazione		
lavori ponte ferroviario Rosolina	5.940	3.427
lavori ponte Canozio	-	(2.343.369)
lavori Ponte Rantin	-	30.821
lavori cavidotto SP	-	(26.912)
bacino di evoluzione	257.146	1.185.971
totale	907.091	(1.150.062)

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.

A 4 – Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

descrizione	31/12/2018	31/12/2017
attrezzaggio FAM	-	10.830,72
totale	-	10.830,72

Si rileva il decremento dovuto all'esternalizzazione dell'attività di direzione lavori.

A 5 - Altri ricavi e proventi

descrizione	31/12/2018	31/12/2017
Divisione ferroviaria		
- concessioni e canoni diversi	40.776	41.487
- vendita materiale fuori uso	4.881	3.846
- vendita materiale	-	85.000
- addebito costo personale MAFER	158.058	-
- risarcimenti danni da sinistri attivi	4.500	2.206
- rimborsi oneri diversi	58.156	66.891
- contenziosi / vertenze personale	123.997	5.500
- plusvalenze da cespiti	-	1.061.446
- partite straordinarie	57.299	92.371
- plusvalenze e rivalutazione partecipazioni	502.680	-
- debiti prescritti e penalità	33.850	-
- contributo RIS2 non accertato anni precedenti	91.982	-
- conguaglio bigliettazione anno 2017 Trenitalia servizio trasposto passeggeri RO-CHI / RO-VR	90.101	-
- saldo gestione conto/mutuo FUC	58.538	-
- altri	300	49.845
totale	1.225.118	1.408.592
Divisione Navigazione Interna		
- vendita materiale fuori uso	453	1.134
- risarcimenti danni da sinistri attivi	30.706	7.537
- rimborso spese contrassegni LV	174.025	95.715
- partite straordinarie	58.158	48.623
- rimborsi oneri diversi	511	40.005
totale	263.853	193.014
totale azienda	1.488.971	1.601.606

Tali ricavi riguardano in particolare l'addebito del costo del personale distaccato presso la ditta Mafer (€ 158.057,55), la sentenza a favore nel contenzioso con il MIT già descritta in Relazione (€ 123.996,86), il ripiano del fondo rischi per Interporto di Rovigo (€ 500.000,00), rilevazione di ricavi per contributo RIS2 non accertato anni precedenti (€ 91.982,29), conguaglio bigliettazione Trenitalia per conteggio definitivo approvato (€ 90.101,30).

Le altre partite straordinarie si riferiscono a costi maggiori del personale accantonati nell'anno precedente (€ 33.369,56), a compensazioni fiscali erroneamente effettuate (€ 8.175,00), a ricavi non accertati negli anni precedenti per fitti non fatturati, allo storno del debito per servizio effettuato a favore FUC (€ 58.537,75) e all'estinzione del debito prescritto verso Comune di Cividale (€ 33.650,40).

Nella sezione Divisione Navigazione Interna, le partite straordinarie riguardano compensazioni partite con Regione Veneto per € 42.407,79, maggiori costi rilevati anni precedenti per servizi postali e corsi di formazione (€ 12.500,00). Una voce che ha fatto registrare un'importante variazione riguarda i rimborsi per i contrassegni L.V. attestati ad € 174.024,56.

A5* altri ricavi contribuiti - DIVISIONE FERROVIARIA	31/12/2018	31/12/2017
A5* - altri ricavi Contribuiti c/esercizio		
CONTR.C/ES: Leasing 126.002	303.364	287.550
CONTR.C/ES: Leasing 126.001	303.364	287.550
CONTR.C/ES: Leasing motori	19.500	18.538

CONTR.C/ES: Leasing carrelli	35.415	33.821
CONTR.C/ES: RIS II	747.188	-
CONTR.FC 2012: Manut. ord.	6.396	14.924
CONTR.FC 2016: Manut. ord.	101.550	8.996
CONTR.FC 2018: Manut. ord.	323.454	-
Totale contributi c/esercizio	1.840.231	652.674
A5* - altri ricavi Contributi c/impianti		
CONTR.C/IMP:ADP	937.001	2.544.980
CONTR.C/IMP:FONDO COMUNE	120.072	80.987
CONTR.C/IMP: Flirt	1.241.850	1.241.850
CONTR.C/IMP: Bombardier	527.429	527.429
CONTR.C/IMP: ATR Stadler	476.265	476.265
CONTR.C/IMP: SFMR	-	92.175
CONTR.:81T Attrezzaggio linea Adria-Mestre	364.537	588.708
CONTR: Attrezzaggio AM	482.597	-
CONTR. CESPITI RIS II	2.368	1.295
CONTR. SEA WAY: sito web	34.489	34.489
Totale contributi c/impianti	4.186.608	5.586.883
TOTALE contributi Divisione Ferroviaria	6.026.839	6.239.557

A5*altri ricavi contributi –DIV.NAVIGAZIONE	31/12/2018	31/12/2017
A5* - altri ricavi Contributi c/esercizio		
UNI:Contr.C/Personale	3.368.157	3.345.977
UNI:Contr.C/Funzionamento	826.450	836.928
UNI:C/C/Eser. Manutenzione pontili	-	39.917
UNI:C/C/Eser. Aree portuali	362.298	-
UNI:C/C/Eser. Idrovia Po Brondolo	90.685	61.225
UNI:C/C/Eser. Litoranea Veneta	16.650	-
Totale contributi c/esercizio	4.664.240	4.284.047
A5* - altri ricavi Contributi c/impianti		
UNI:C/C/Imp.Cespiti (ammortamenti)	36.358	71.748
UNI:Contr. Amm.to Moli Barbamarco	20.568	20.568
Contr. Amm.to Strumentazione bacino evoluzione	1.867	1.867
Contr.Amm.to Conche Cavanella	926.517	926.516
Contr. Amm.to Conca Di Brondolo	662.761	662.761
Contr. Amm.to Pontile Valle Vecchia	3.693	1.191
Totale contributi c/impianti	1.651.764	1.684.651
TOTALE contributi Divisione Navigazione	6.316.004	5.968.698
TOTALE CONTRIBUTI AZIENDA	12.342.843	12.208.255

I valori della divisione ferroviaria rappresentano principalmente le quote di ammortamento degli impianti e del materiale rotabile acquisiti nel tempo con contributi regionali, con il Fondo Comune Ferrovie ex L.297/78, con i fondi di cui all'A.D.P Stato Regione Veneto D.lgs. 422/97. La variazione principale riguarda il contributo per l'entrata in funzione dell'attrezzaggio SCMT della linea ferroviaria Adria-Mestre e il contributo legato alla conclusione del progetto RIS2 finanziato con fondi comunitari.

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

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
33.976.476	33.024.455	952.021

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	2.527.431	2.449.729	77.702
Servizi	9.452.343	7.938.399	1.513.944
Godimento di beni di terzi	3.614.329	3.256.945	357.384
Salari e stipendi	7.633.697	7.763.203	(129.506)
Oneri sociali	2.330.987	2.296.939	34.048
Trattamento di fine rapporto	496.383	510.582	(14.199)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	386.081	440.020	(53.939)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	273.071	228.081	44.990
Ammortamento immobilizzazioni materiali	6.451.009	7.799.821	(1.348.812)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante		10.000	(10.000)
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi	483.000		483.000
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	328.145	330.736	(2.591)
Totale	33.976.476	33.024.455	952.021

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

B 6 - Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
	31/12/2018	31/12/2017
Divisione Ferroviaria		
- carburanti/lubrificanti per la trazione	1.455.412	1.356.800
- beni per manutenzione linea, fabbricati e impianti	160.811	8.965
- pietrisco	-	44.056
- beni per ACEI, PL	192.776	256.089
- ricambi per materiale rotabile	406.966	429.136
- carburanti/lubrificanti per automezzi	17.054	15.298
- materiali di consumo e vari	79.472	120.113
totale	2.312.491	2.230.457
Divisione Navigazione		
- carburanti/lubrificanti per la trazione natanti	10.846	12.482
- carburanti/lubrificanti per automezzi e attrezzature	40.957	43.968
- beni per manutenzione Conche, vie navigabili e natanti	42.055	73.076
- beni diversi (officina)	19.861	22.194
- gasolio e g.p.l. per riscaldamento	17.954	18.345
- materiali di consumo e vari	17.502	20.122
- stampati	16.412	29.084

B 6 - Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
- beni in comodato Regione Veneto	49.353	-
totale	214.940	219.272
TOTALE AZIENDA	2.527.431	2.449.729

L'aumento del valore riferito al gasolio per trazione materiale rotabile è imputabile al trend rialzista del costo del gasolio nell'esercizio 2018.

L'incremento degli acquisti per la manutenzione dell'armamento è dovuto ad interventi di messa in sicurezza.

Per la divisione navigazione sono stati inseriti i beni in comodato dalla Regione Veneto per la variazione delle modalità di fatturazione degli stessi.

B 7 – Servizi		
Divisione Ferroviaria prestazioni servizio ordinarie	31/12/2018	31/12/2017
servizi e appalti per manutenzione (linea, armamento, fabbricati, impianti)	975.641	1.102.261
servizi per manutenzioni M.R. e diversi	2.486.298	2.232.278
RFI servizi e sistema comunicazione terra/treno	133.670	147.428
servizi appaltati pulizia e vigilanza impianti fissi e materiale rotabile	305.111	283.360
oneri per smaltimento rifiuti speciali e monitoraggio igiene ambientale	48.565	89.059
utenze diverse (telefonata, energia elettrica, acqua, gas, ecc.)	288.262	212.363
assicurazioni	373.454	388.112
rivendite titoli di viaggio/provvigioni Trenitalia	144.067	151.698
sistema informativo aziendale	237.282	252.534
servizi diversi per il personale	412.481	344.368
servizi autonoleggio trasporto personale di macchina	1.287	12.667
organi societari amministrativi e di controllo	101.451	102.896
consulenze e prestazioni professionali	291.115	335.382
prestazioni LL.81-231	165.530	-
compensi difese contenzioni in essere	36.790	-
prestazioni diverse e altri servizi generali	107.965	90.892
totale	6.108.969	5.745.298
Divisione Ferroviaria prestazioni con contributo c/esercizio		
FC L.297/78 servizi linea e armamento	361.178	23.920
Servizi progetti RIS	701.314	-
totale	1.062.492	23.920
Divisione ferroviaria – prestazioni p/commesse c/terzi		
SP 14 Bojon Rifinanziamento	644.005	14.871
totale	644.006	14.871
totale Divisione ferroviaria	7.815.467	5.784.089

Divisione navigazione – spese di funzionamento	31/12/2018	31/12/2017
servizi ed appalti per manutenzione fabbricati, impianti, conche, ecc.	74.850	69.468
servizi per manutenzioni altri beni	38.569	57.774
utenze diverse (telefonata, energia elettrica, acqua, gas, ecc.)	223.282	150.702
servizi diversi per il personale (ticket restaurant, spese viaggi)	103.303	100.684
sistema informativo aziendale	37.516	101.899
consulenze e prestazioni professionali	103.330	111.359
prestazioni LL.81-231	45.040	-
difese contenziosi in essere	33.831	-
servizio integrativo apertura conche	130.315	112.402

servizi appaltati pulizia e vigilanza	32.325	28.590
assicurazioni	49.731	48.037
prestazioni diverse e altri servizi generali	58.304	50.530
totale	930.396	831.445
Divisione navigazione – prestazioni con contributi c/esercizio		
L. 380/1990 - manutenzione argini e ponti	319.133	61.225
D.lgs 112/1998 - sistemazione moli e argini	150.501	-
L.R. 49/1979 - manutenzione pontili	-	39.917
totale	469.634	101.142
Divisione navigazione – prestazioni p/commesse c/terzi		
Ponte Canozio	-	41.994
Ponte Rantin	-	25.886
Bacino di Evoluzione	236.846	1.153.843
totale	236.846	1.221.723
totale Divisione Navigazione Interna	1.636.876	2.154.310
TOTALE AZIENDA	9.452.343	7.938.399

Per quanto riguarda il comparto ferroviario le variazioni più rilevanti riguardano:

- maggiori manutenzioni occorse nel materiale rotabile;
- maggiori costi per prestazioni professionali legate al progetto di scissione societaria e ad adempimenti per la sicurezza ferroviaria;
- la chiusura di commesse per lavori finanziati con contributo CEE (RIS2);
- manutenzioni sulle infrastrutture ferroviarie linea Adria-Mestre finanziate con Fondo Comune;
- lavori di completamento del sottopasso ferroviario sulla SP14 coperti con contributi ministeriali ADP.

Mentre per il comparto navigazione si rileva un decremento dovuto ai lavori in via di completamento relativi al Bacino di Evoluzione e all'assenza di nuovi importanti interventi.

B 8 - Godimento beni di terzi		
Divisione Ferroviaria	31/12/2018	31/12/2017
canoni per uso locali e strutture ferroviarie	5.116	5.118
oneri condominiali	17.167	16.906
noli materiale rotabile	206.640	219.919
noli altri beni di terzi (stampanti, carrello elevatore)	27.140	31.653
canoni noleggio auto	45.697	39.495
tracce R.F.I.	2.172.227	1.966.284
servizi sostitutivi autobus	430.343	297.914
canoni leasing convogli Stadler ATR 126.001 126.002	661.642	627.458
totale	3.565.972	3.204.747
Divisione Navigazione		
noli altri beni di terzi (stampanti, ecc)	21.674	25.165
canoni noleggio auto	24.888	25.238
canone ormeggio natante	1.795	1.795
totale	48.356	52.198
TOTALE AZIENDA	3.614.328	3.256.945

La variazione più significativa riguarda l'incremento dei servizi sostitutivi autobus causa soppressione corse e lavori sulla ferrovia in particolare sulla linea Adria-Mestre.

Costi per il personale

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

B 9 - Costi per il personale		
Divisione Ferroviaria	31/12/2018	31/12/2017
salari e stipendi	5.372.137	5.453.895
oneri sociali	1.548.994	1.505.773
trattamento fine rapporto	344.872	357.617
altri costi	359.281	413.651
totale	7.625.284	7.730.936
Divisione Navigazione		
salari e stipendi	2.261.560	2.309.307
oneri sociali	781.994	791.166
trattamento fine rapporto	151.511	152.965
altri costi	26.800	26.370
totale	3.221.865	3.279.808
TOTALE AZIENDA	10.847.149	11.010.744

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali e svalutazioni

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

B 10 – Ammortamenti e svalutazioni		
B10 - A Ammortamenti beni immateriali		
Divisione Ferroviaria	31/12/2018	31/12/2017
Costi Licenze e SW	84.086	83.078
Costi revisione organizzativa	172.765	128.408
FC L.297/78 certificazione MR	3.201	3.201
Avviamento	4.282	4.282
Altre Immobilizzazioni Immateriali	6.570	7.533
totale	270.904	226.502
Divisione Navigazione		
Costi licenze	2.167	1.579
totale	2.167	1.579
TOTALE AZIENDA amm. beni immateriali	273.071	228.081
B10 - B Ammortamenti beni materiali		
Divisione Ferroviaria		
Impianti, macchinari e costruzioni leggere	74.780	71.880
materiale rotabile trazione	65.455	20.689
ADP art.15 D.Lgs.422/97	937.001	2.544.980
FC L. 297/78 telesegnalamento	116.872	77.786,37
Treni Flirt	1.241.850	1.241.850
Locomotori Bombardier	724.275	688.003

B 10 – Ammortamenti e svalutazioni		
Impianto SFMR	0	92.175
Attrezzaggio 81T su materiale rotabile	364.538	588.708
Convogli ATR GTW	696.000	696.000
Altri beni	98.045	94.677
Attrezzaggio SCMT linea AM	482.597	
totale	4.801.413	6.116.748
Divisione Navigazione		
imbarcazioni / motori	1.846	1.846
autovetture	0	37.098
Moli Barbamarco	20.568	20.568
Bacino di Evoluzione (ecoscandaglio)	1.867	1.867
Conche di Cavarella	926.517	926.517
Conca di Brondolo	662.761	662.761
Pontile Valle Vecchia	3.693	1.191
Altri beni	32.344	31.225
totale	1.649.596	1.683.073
TOTALE AZIENDA amm. beni materiali	6.451.009	7.799.821
TOTALE AMMORTAMENTI	6.724.080	8.027.902
B10 - D Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e disponibilità liquide		
Svalutazione crediti vs clienti divisione ferroviaria (per affitti e rimborso oneri)	0	10.000,00
TOTALE SVALUTAZIONI	0	10.000,00
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	6.724.080	8.037.902

Accantonamento per rischi

L'analisi della voce è la seguente:

B 12 - Accantonamenti per rischi	31/12/2018	31/12/2017
accantonamento per rischi potenziali sentenza Banco BPM	483.000	0
totale	483.000	0

Oneri diversi di gestione

B 14 - Oneri diversi di gestione	31/12/2018	31/12/2017
Divisione Ferroviaria		
ICI/IMU	3.295	3.295
Imposta di bollo / registro	1.783	3.473
Tributi comunali e consorziali	10.449	3.522
Tasse possesso automezzi	224	1.106
Altri tributi (conc. gov. ecc.)	9.117	17.987
Abbonamenti riviste tecniche, giornali	5.601	5.599
Contributi associativi (ASSTRA, ecc.)	56.110	62.044
Spese vid. libri sociali	517	517
Diritti Registro Imprese/CCIAA	1.553	1.938
Indennizzi contrattuali	0	5.950
Perdite su crediti	0	29.528
Franchigie assicurative	3.384	10.000

Diversi (sanzioni, rettifiche, penali)	13.096	26.623
Partite straordinarie	167.272	127.205
totale	272.401	298.787
Divisione Navigazione		
Imposta di bollo / registro	28.918	789
Altri tributi	2.078	2.737
Abbonamenti riviste tecniche, giornali	-	55
Tributi comunali e consorziali	8.716	8.639
Perdite su crediti	-	13.931
Partite straordinarie	16.032	5.798
totale	55.744	31.949
TOTALE AZIENDA	328.145	330.736

Divisione ferroviaria:

Le partite straordinarie riguardano principalmente:

- costi non accertati nell'anno precedente per servizi sostitutivi (€ 17.700,00), per manutenzione apparecchiature bigliettazione su linea Adria-Mestre (€ 8.410,00), per manutenzione motori CAT D753 (€ 6.275,33), per servizio di supporto Nuova Ferrovia delle Alpi (€ 20.280,00)
- per minori imposte accertate anno 2015 - Unico 2016 (€ 14.544,06)
- maggiori ricavi accertati anno precedente per conguaglio vendita titoli di viaggio linea RO-CHI e RO-VR Trenitalia (€ 51.719,75), per servizio trazione cargo (€ 12.152,07).

Divisione navigazione:

Per l'esercizio in corso si rileva un incremento relativo alle marche da bollo legate ai rimborsi spese contrassegni Laguna Veneta (€ 28.292,00).

Le partite straordinarie riguardano principalmente costi non accertati nell'anno precedente per spese postali (€ 4.000,00) e per servizi progettuali relativi al ponte ferroviario di Rosolina (€ 5.940,00).

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
28.310	(24.027)	52.337

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Da partecipazione	40.000		40.000
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	24.172	27.376	(3.204)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(35.862)	(51.403)	15.541
Utili (perdite) su cambi			
Totale	28.310	(24.027)	52.337

I proventi da partecipazione (€ 40.000,00) sono costituiti dalla distribuzione di dividendi su riserva straordinaria da parte della società controllata Infrastrutture Venete S.r.l.

I proventi diversi dai precedenti riguardano principalmente gli interessi di mora sui crediti (€ 21.893,87), nello specifico la vertenza con il MIT e i rimborsi INPS.

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

- commissioni su conto dedicato anticipazioni crediti v/Regione del Veneto per € 21.000,00;
- commissioni bancarie per € 14.836,39

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
469.913	944.780	(474.867)

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

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

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	520.515	741.571	(221.056)
IRES	430.620	585.248	(154.628)
IRAP	89.895	156.323	(66.428)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	(50.602)	203.209	(253.811)
IRES	(50.602)	203.209	(253.811)
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	469.913	944.780	(474.867)

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	1.501.499	
Onere fiscale teorico (%)	24,00	360.360
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0	
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	0	

Descrizione	Valore	Imposte
plusvalenze cessione cespiti 2017	211.954	
compensi amministratori pagati 2018	-1.110	
Totale	210.844	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	0	0
costi autovetture	73.974	
costi telefonia	5.099	
accantonamenti per rischi	483.000	
sopravvenienze passive	183.267	
imposte - Imu	3.295	
altri costi indeducibili	14.898	
dividendi, quota esente	-38.000	
quote Irap deducibili	-14.543	
superammortamenti	-16.245	
TFR alla previdenza integrativa	-18.581	
utilizzo fondo rischi	-500.000	
sopravvenienze attive	-8.175	
ace	-86.080	
Totale	81.909	
Imponibile fiscale	1.794.252	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		430.620

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	1.473.189	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
costo del personale	10.847.148	
deduzioni	-10.688.942	
compensi amministratori e collaboratori	80.439	
quota interessi nei canoni leasing	81.037	
accantonamenti per rischi	483.000	
Imu	3.295	
altri costi del personale	65.384	
sopravvenienze passive	183.267	
altre variazioni in aumento	4.452	
Totale	1.059.080	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
personale distaccato e contributi	-219.096	
sopravvenienze attive	-8.175	
Totale	-227.271	
Totale	2.304.998	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	89.895
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:	0000	
Totale		
Imponibile Irap	2.304.998	
IRAP corrente per l'esercizio		89.895

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

Fiscalità differita

La fiscalità differita rileva la quota annuale della plusvalenza patrimoniale emersa dalla dismissione di cespiti (locomotore) accantonata nell'anno precedente € 50.602,00.

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

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

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 31 /12/18 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31/12/18 Effetto fiscale IRES	esercizio 31 /12/18 Ammontare delle differenze temporanee IRAP	esercizio 31/12/18 Effetto fiscale IRAP	esercizio 31 /12/17 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31/12/17 Effetto fiscale IRES	esercizio 31 /12/17 Ammontare delle differenze temporanee IRAP	esercizio 31 /12/17 Effetto fiscale IRAP
Imposte anticipate:								
Compensi amministratori	0	0	0	0	1.111	267	0	0
Totale	0	0	0	0	1.111	267	0	0
Imposte differite:								
Plusvalenze patrimoniali	635.862	152.607	0	0	847.815	203.476	0	0
Totale	635.862	152.607	0	0	847.815	203.476	0	0
Imposte differite (anticipate) nette	635.862	152.607	0	0	846.704	203.209	0	0
Perdite fiscali riportabili a nuovo	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale
- dell'esercizio	0	0			0	0		
- di esercizi precedenti	0	0			0	0		
Totale	0	0			0	0		
Perdite recuperabili								
Aliquota fiscale	24				3,9			
(Differenze temporanee escluse dalla determinazione delle imposte (anticipate) e differite	0	0	0	0	1.111	267	0	0
	31/12/2018	31/12/2018	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017
Totale	0	0	0	0	1.111	267	0	0

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

INFORMAZIONI RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE

situazione numerica del personale, distinta per tipologia di contratto al 31/12/2018	gestione ferroviaria		Navig.Interna (ex COVNI)		totale	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018
Dirigenti	2	2	1	1	3	3
148 - ruolo	162	151	3	4	165	155
148 - part time	3	2	1	1	4	3
148 - tempo determinato	0	0	0		0	0
Terziario - tempo indeterminato	1	1	2	2	3	3
Terziario - tempo indeterminato – part time			1	1	1	1
Addetti servizi ausiliari mobilità	3	3	6	7	9	10
Addetti servizi ausiliari mobilità Rovigo – part time			3	1	3	1
Addetti servizi ausiliari mobilità Cavanella d'Adige			49	46	49	46
Personale ferroviario in formazione	5	0	0		5	0
Personale ferroviario in distacco	0	0	0	0	0	0
Personale in aspettativa non retribuita	0	0	1	1	1	1
totale al 31/12	176	159	67	64	243	223

situazione numerica del personale addetto alla divisione ferroviaria	uffici Padova	uffici Piove	trasporto Adria Mestre	rete Adria Mestre	Trenitalia pass.	cargo manovra	cargo trazione	servizi stazione Rovigo	totale
Dirigenti	1	1							2
personale uffici	12	9							21
personale di scorta			23		25				48
personale di macchina			19		27	1	3		50
personale officina			11						11
personale stazione				10	3	2	2	1	18
personale rete				5					5
personale sala operativa			4						4
personale in formazione			0		0				0
Personale in aspettativa non retribuita			0						0
totale	13	10	57	15	55	3	5	1	159

Personale mediamente in servizio durante l'anno ed il relativo costo medio unitario aziendale	Consistenza media annua	
	2017	2018
Divisione ferroviaria		
Sede Padova	15,67	13,33

Piove di Sacco	155,83	150
totale	171,5	163,33
Costo medio annuo	45.078	46.686
Divisione Navigazione Interna		
Rovigo - Cavarella d'Adige - Marghera	68,33	65,50
Costo medio annuo	48.000	49.189

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 (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.) al netto dei contributi e delle spese previdenziali.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	41.423	20.164

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:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	11.500

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
Azioni Ordinarie	1.230.465	5
Totale	1.230.465	

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni Ordinarie	1.230.465	5	1.230.465	5
Totale	1.230.465	-	1.230.465	-

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

analisi operazioni / rapporti infragruppo al 31/12

Riferimento CEE	descrizione attività	INFRASTRUTTURE VENETE SRL	VENETO LOGISTICA SRL	NORD EST LOGISTICA SRL
CI2 – crediti v/control.	Crediti per fatt. emesse al 31/12	1.925,00	106.240,45	34.300,00
A1 – ricavi delle vendite	Ricavi per service amministrativi	-	8.000,00	8.000,00

La società ha realizzato operazioni con parti correlate a condizioni e nel rispetto dei termini di mercato secondo le informazioni già analizzate nella Relazione sulla Gestione.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

La Società non ha in essere accordi non risultanti nelle voci patrimoniali

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si evidenziano fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La Società nell'esercizio in commento non ha sottoscritto derivati a copertura del rischio di tassi.

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

Contributi e sovvenzioni – Obblighi di trasparenza

La società non ha ricevuto sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura da Pubbliche Amministrazioni o da soggetti ad essi riconducibili nel corso del 2018.

Qualsiasi rapporto in essere con la Regione Veneto ha natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria. Per cui ogni incasso risulta conseguente a corrispettivi fatturati o a rendicontazioni di costi sostenuti.

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 31/12/2018	Euro	1.031.586
5% a riserva legale	Euro	51.579,28
a riserva straordinaria	Euro	980.006,23
a dividendo	Euro	0

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.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Marco Grandi

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto LIANA ALESSANDRO 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, 13/05/2019

Allegati al Bilancio 2018

RELAZIONI D.LGS 175/2016

ALLEGATO AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018
RELAZIONE CIRCA I PROGRAMMI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE
(D.LGS 175/2016 art. 6 comma 2-4)

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

Caratteristiche della Società e sua attività: una sintesi

Sistemi Territoriali S.p.A. è una società partecipata per il 99,83% dalla Regione del Veneto la cui attività principale consiste nell'esercizio di servizi ferroviari di trasporto di persone e/o cose.

È titolare della Licenza Ferroviaria n. 19 rilasciata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti in data 4/12/2001 "per i servizi di trasporto di sole merci per ferrovia" e della Licenza Nazionale Passeggeri n.13/N.

Alla chiusura dell'esercizio è attivo un Contratto di Servizio con la Regione Veneto per il periodo 1/1/2016 – 31/12/2019 per lo svolgimento dei servizi di trasporto passeggeri nelle tratte Adria-Mestre Rovigo-Chioggia e Rovigo-Verona oltre che per la gestione della rete e dei beni della linea ferroviaria Adria-Mestre.

Dal 2005 la Regione del Veneto ha affidato con convenzione la gestione e la manutenzione delle linee navigabili regionali con i relativi manufatti idraulici.

I proventi derivanti da queste attività consistono:

- ricavi per i servizi ferroviari di Trasporto Pubblico Regionale;
- ricavi dalla vendita dei titoli di viaggio;
- ricavi per l'attività di manutenzione e gestione della rete ferroviaria Adria-Mestre;
- ricavi per i servizi merci/passeggeri svolti per conto di Trenitalia
- ricavi per l'attività di gestione e manutenzione delle vie navigabili.

La Società, per conto della Regione Veneto, si occupa anche della realizzazione di nuove opere, acquisizione di beni e interventi di manutenzione di manufatti idraulici. Queste attività, rendicontate direttamente alla Regione, sono oggetto di finanziamenti specifici.

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

Per consentire una valutazione dei risultati ottenuti negli ultimi anni si evidenziano alcuni dati statistici ed economici relativi alle attività ferroviarie.

Ferrovia Adria-Mestre	2015	2016	%	2017	%	2018	%	% 2015 2018
treni*KM passeggeri n°	566.979	562.885	0,72	561.280	-0,28	540.995	-3,61	-4,58
passeggeri*Km n°	34.597.993	35.987.665	4,02	36.581.990	1,65	35.987.423	-1,62	4,01
passeggeri trasportati n°	1.312.230	1.366.249	4,12	1.375.583	0,68	1.313.271	-4,53	0,08
ricavi da traffico	€ 1.136.000	€ 1.179.000	3,79	€ 1.207.340	2,40	€ 1.125.622	-6,77	-0,91

A1 ricavi delle vendite	2015	2016	%	2017	%	2018	%	% 2015 2018
servizi viaggiatori*	8.871.471	3.076.656	-65,32	2.818.101	-8,40	2.679.934	-4,90	-69,79
servizi merci	4.410.035	3.467.301	-21,38	2.244.723	-35,26	2.038.176	-9,20	-53,78
C.D.S. Regione Veneto*	7.285.026	15.714.045	115,70	15.640.210	-0,47	16.156.063	3,30	121,77

* dal 2016 i servizi svolti per conto di Trenitalia sono stati inclusi nel C.D.S. con la Regione Veneto.

	2015	2016	2017	2018
Margine Operativo Lordo E.B.I.T.D.A.	€ 11.736.930	€ 11.697.185	€ 11.332.118	€ 8.680.269
utile netto	€ 1.055.467	€ 1.853.014	€ 2.325.409	€ 1.031.586

posizione finanziaria	2015	2016	2017	2018
disponibilità liquide	1.780.217	4.126.269	7.251.080	4.931.949
debiti finanziari	(2.068.987)	(524.397)	0	0
saldo	(288.770)	3.601.872	7.251.080	4.931.949

La posizione finanziaria evidenzia elevate disponibilità liquide sostanzialmente derivanti dal consolidamento degli incassi in ragione del progressivo ampliamento delle prestazioni a favore del cliente Regione Veneto.

Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale

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

- (dinamica finanziaria) al monitoraggio continuo dei flussi finanziari in entrata ed uscita con adeguate procedure di copertura coerente dei fabbisogni ed impieghi;
- (dinamica economica) al controllo dei costi e dei ricavi rispetto al budget di esercizio con la relativa analisi degli scostamenti;
- (dinamica istituzionale) a fornire alle strutture regionali competenti relazioni e resoconti a consuntivo delle attività svolte con cadenza periodica.

Tali processi e procedure interne appaiono adeguate, sulla base dell'attuale dinamica societaria, alla costante valutazione del rischio di crisi aziendale in modo tale da selezionare, individuare ed anticipare, per quanto possibile, eventuali situazioni di rischio di crisi aziendale e sembrano, in base alle informazioni disponibili elaborate con massimo scrupolo, atti a configurare un sistema coordinato di livelli di controllo adeguati all'attuale stato della Società. La separazione contabile tra i business gestiti dalla società consente altresì la valutazione del rischio a livello di singola attività condotta.

Conclusioni

Da quanto illustrato, considerato anche che i maggiori ricavi derivano dai servizi svolti per enti pubblici istituzionali, che i contributi sono erogati a fronte di rendicontazioni di spese, che le operazioni di collaudo per gli interventi sovvenzionati sono effettuate da incaricati nominati dalla Regione, che l'amministrazione della società ha consolidato nel tempo una gestione operativa efficiente, conseguendo risultati economici largamente positivi, si valuta complessivamente che le attività svolte dalla Società non presentano, in base ai dati ed elementi oggi disponibili, elementi di criticità rilevante ai fini della presente Relazione.

ALLEGATO AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018**RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO**

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

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

Composizione azionaria di Sistemi Territoriali S.p.A.

Regione del Veneto: 99,83%
Sistemi Territoriali S.p.A. per azioni proprie: 0,17%

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

In relazione alla Governance Societaria, sulla base del vigente statuto, è previsto un Amministratore Unico nominato dalla Regione Veneto, un Collegio Sindacale composto da tre Sindaci effettivi e un supplente anche questi nominati dalla Regione Veneto e di un Revisore legale dei conti.

Di seguito si indica la composizione degli organi societari al 31/12/2018

Amministratore Unico

MASSARO Pako

Collegio Sindacale

BARBIERI Luigi (Presidente fino alla prossima assemblea)
BURLINI Andrea (Sindaco effettivo)
MASSARO Anna (Sindaco effettivo)
FAVARO Enrica (Sindaco supplente)

La Società ha conferito direttamente l'incarico della revisione legale dei conti.

Revisore Legale

SALOMONI RIGON Maurizio (Revisore Legale)

La Società ha istituito direttamente con nomine del Consiglio di Amministrazione i seguenti organi:

Organismo di Vigilanza (ai sensi del D.Lgs. 231/2001) composto da membri esterni al 31/12/2018

MOR Federica (Presidente)
MASCHIO Ciro (membro)
ALACQUA Alessio (membro)

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

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

SORZE Stefania (figura interna)

La Società ha adottato:

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

La Società è in possesso anche delle:

- **Certificazione Sistema di Gestione per la Qualità**
norma ISO 9001:2008 certificato. n. IT 09/0818
- **Certificazione sistema di gestione della sicurezza e salute sul lavoro**
norma OHSAS 18001:2007 certificato n. IT 13/0554

Le attività ferroviarie esercitate sono oggetto di autorizzazioni e verifiche da parte dell'Agenzia Nazionale della Sicurezza Ferroviaria (ANSF) che rilascia i certificati di sicurezza oggetto di periodiche verifiche necessarie al mantenimento e rinnovo.

La società al 31/12/2018 detiene:

- Licenza Ferroviaria n. 19 rilasciata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti in data 4/12/2001 "per i servizi di trasporto di sole merci per ferrovia" e confermata con riesame del 14/11/2017;
- Licenza Nazionale Passeggeri n. 13/N del 03/10/2012 e confermata con riesame del 14/11/2017;
- Certificato di sicurezza parte A n. IT 1120180012 rilasciato il 25/09/2018;
- Certificato di sicurezza parte B n. IT 1220180019 rilasciato il 25/09/2018.

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

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

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

Allegati al Bilancio 2018

ANALISI CONTO ECONOMICO PER ATTIVITÀ

CONTO ECONOMICO anno 2018		C.D.S.	ATTIVITA'	ALTRE	NAVIGAZIONE	GESTIONE	TOTALE
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	REG. VENETO	FERROVIARIE	ATTIVITA'	INTERNA	INVESTIMENTI	
1	ricavi delle vendite e delle prestazioni	18.729.777,95	2.144.393,93	24.459,39	-	-	20.898.631,27
2	variazione rimanenze mat.prima, sussidi, consumo e merci	(177.409,21)	(4.996,21)	-	(5.465,86)	-	187.871,28
3	variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-	20.299,63	886.791,83	907.091,46
4	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-
5	altri ricavi e proventi	503.052,20	13.220,93	708.845,15	263.852,59	-	1.488.970,87
5*	altri ricavi (contributi in conto esercizio)	-	-	45.873,23	4.230.965,03	8.066.005,12	12.342.843,38
Totale valore della produzione (A)		19.055.420,94	2.152.618,65	779.177,77	4.509.651,39	8.952.796,95	35.449.665,70
B	COSTI DELLA PRODUZIONE						
6	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.113.266,60	129.002,74	-	214.939,67	70.222,00	2.527.431,01
7	per servizi	5.437.943,13	652.226,06	18.800,22	930.396,13	2.412.977,67	9.452.343,21
8	per godimento di beni di terzi	2.881.142,25	23.187,89	-	48.356,40	661.642,45	3.614.328,99
9	per il personale:						
a	salari e stipendi	4.704.563,05	623.389,90	44.184,00	2.261.559,94	-	7.633.696,89
b	oneri sociali	1.353.167,02	182.768,71	13.058,22	781.993,35	-	2.330.987,30
c	trattamento di fine rapporto	309.450,74	33.585,67	1.835,57	151.511,44	-	496.383,42
e	altri costi	322.532,93	36.748,48	-	26.800,00	-	386.081,41
totale personale		6.689.713,74	876.492,76	59.077,79	3.221.864,73	-	10.847.149,02
10	ammortamenti e svalutazioni:						
a	ammortamento immobilizzazioni immateriali	230.137,88	3.077,06	-	2.167,10	37.689,44	273.071,48
b	ammortamento immobilizzazioni materiali	454.369,39	198.123,57	-	34.190,51	5.764.325,39	6.451.008,86
c	altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-
totale ammortamenti e svalutazioni		684.507,27	201.200,63	-	36.357,61	5.802.014,83	6.724.080,34
12	accantonamenti per rischi	-	-	483.000,00	-	-	483.000,00
13	altri accantonamenti	-	-	-	-	-	-
14	oneri diversi di gestione	214.991,34	29.451,64	27.957,73	49.803,93	5.940,00	328.144,64
Totale costi della produzione (B)		18.021.564,33	1.911.561,72	588.835,74	4.501.718,47	8.952.796,95	33.976.477,21
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		1.033.856,61	241.056,93	190.342,03	7.932,92	-	1.473.188,49
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
15	proventi da partecipazioni società controllate	40.000,00	-	-	-	-	40.000,00
totale proventi da partecipazioni		40.000,00	-	-	-	-	40.000,00
16	altri proventi finanziari:						
d	proventi diversi dai precedenti	21.803,14	-	2.278,22	91,02	-	24.172,38
totale altri proventi finanziari		21.803,14	-	2.278,22	91,02	-	24.172,38
17	interessi e altri oneri finanziari	(28.326,64)	(3.094,83)	(226,92)	(4.213,97)	-	(35.862,36)
totale interessi e altri oneri finanziari		(28.326,64)	(3.094,83)	(226,92)	(4.213,97)	-	(35.862,36)
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		33.476,50	(3.094,83)	2.051,30	(4.122,95)	-	28.310,02
D	RETTIFICHE DI VALORE E DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE						
19	svalutazioni						
a	di partecipazioni	-	-	-	-	-	-
Totale rettifiche (D)		-	-	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA D.IMPOSTE (+A-B+-C+-D)		1.067.333,11	237.962,10	192.393,33	3.809,97	-	1.501.498,51
20	imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	(383.319,00)	(79.402,00)	(7.192,00)	-	-	(469.913,00)
21	utile (perdita) dell'esercizio	684.014,11	158.560,10	185.201,33	3.809,97	-	1.031.585,51

REGIONE DEL VENETO - CONTRATTO DI SERVIZIO ANNO 2018
servizi di trasporto pubblico locale e gestione della rete

CONTO ECONOMICO anno 2018		C.D.S.	GESTIONE	SERVIZI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	REG. VENETO	RETE	TRASPORTO
1	ricavi delle vendite e delle prestazioni	18.729.777,95	2.169.553,12	16.560.224,83
2	variazione rimanenze mat.prime, sussid, consumo e merci	- 177.409,21	(29.043,94)	(148.365,27)
3	variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-
4	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
5	altri ricavi e proventi	503.052,20	188.764,16	314.288,04
5*	altri ricavi (contributi in conto esercizio)	-	-	-
Totale valore della produzione (A)		19.055.420,94	2.329.273,34	16.726.147,60
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	per materie prime,sussidiarie,di consumo e di merci	2.113.266,60	302.366,81	1.810.899,79
7	per servizi	5.437.943,13	1.219.397,66	4.218.545,47
8	per godimento di beni di terzi	2.881.142,25	11.149,25	2.869.993,00
9	per il personale:	-	-	-
a	salari e stipendi	4.704.563,05	613.115,11	4.091.447,94
b	oneri sociali	1.353.167,02	181.427,71	1.171.739,31
c	trattamento di fine rapporto	309.450,74	43.953,24	265.497,50
e	altri costi	322.532,93	36.197,70	286.335,23
<i>totale personale</i>		<i>6.689.713,74</i>	<i>874.693,76</i>	<i>5.815.019,98</i>
10	ammortamenti e svalutazioni:			
a	ammortamento immobilizzazioni immateriali	230.137,88	2.525,74	227.612,14
b	ammortamento immobilizzazioni materiali	454.369,39	86.499,92	367.869,47
c	altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
<i>totale ammortamenti e svalutazioni</i>		<i>684.507,27</i>	<i>89.025,66</i>	<i>595.481,61</i>
12	accantonamenti per rischi	-	-	-
13	altri accantonamenti	-	-	-
14	oneri diversi di gestione	214.991,34	16.345,13	198.646,21
Totale costi della produzione (B)		18.021.564,33	2.512.978,27	15.508.586,06
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		1.033.856,61	(183.704,93)	1.217.561,54
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15	proventi da partecipazioni società controllate	40.000,00	40.000,00	-
<i>totale proventi da partecipazioni</i>		<i>40.000,00</i>	<i>40.000,00</i>	<i>-</i>
16	altri proventi finanziari:	-	-	-
d	proventi diversi dai precedenti	21.803,14	21.803,14	-
<i>totale proventi finanziari</i>		<i>21.803,14</i>	<i>21.803,14</i>	<i>-</i>
17	interessi e altri oneri finanziari	(28.326,64)	(3.280,21)	(25.046,43)
<i>totale interessi e altri oneri finanziari</i>		<i>(28.326,64)</i>	<i>(3.280,21)</i>	<i>(25.046,43)</i>
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		33.476,50	58.522,93	(25.046,43)
D	RETTIFICHE DI VALORE E DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
19	svalutazioni	-	-	-
a	di partecipazioni	-	-	-
Totale rettifiche (D)		-	-	-
RISULTATO PRIMA D.IMPOSTE (+A-B+-C)		1.067.333,11	(125.182,00)	1.192.515,11
20	imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	(383.319,00)	28.608,00	(411.927,00)
21	utile (perdita) dell'esercizio	684.014,11	(96.574,00)	780.588,11

Allegati al Bilancio 2018

BILANCI SOCIETA' CONTROLLATE E COLLEGATE

INFRASTRUTTURE VENETE SRL**Bilancio di esercizio al 31-12-2018**

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA G.ZANELLATO 5 35131 PADOVA
Codice Fiscale	03792380283
Numero Rea	03792380283 PD-337811
P.I.	03792380283
Capitale Sociale Euro	200.000 i.v.
Forma giuridica	società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	71.12.2
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	SISTEMI TERRITORIALI SPA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.507	47.134
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.097	4.097
Totale crediti	50.604	51.231
IV - Disponibilità liquide	191.529	234.622
Totale attivo circolante (C)	242.133	285.853
Totale attivo	242.133	285.853
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	200.000	200.000
IV - Riserva legale	40.000	40.000
VI - Altre riserve	5.690	54.178
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(5.771)	(8.488)
Totale patrimonio netto	239.919	285.690
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.214	18
Totale debiti	2.214	18
E) Ratei e risconti	0	144
Totale passivo	242.133	285.853

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
altri	6	131.56
Totale altri ricavi e proventi	6	132
Totale valore della produzione	6	132
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	24	-
7) per servizi	4.789	9.016
9) per il personale		
b) oneri sociali	174	111
Totale costi per il personale	174	111
14) oneri diversi di gestione	790	726
Totale costi della produzione	5.777	9.853
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(5.771)	(9.721)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	1.234
Totale proventi diversi dai precedenti	-	1.234
Totale altri proventi finanziari	-	1.234
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	0	1.234
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(5.771)	(8.488)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(5.771)	(8.488)

NORD EST LOGISTICA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	Piazza G. Zanellato n.5 Padova
Codice Fiscale	03418970277
Numero Rea	03418970277 PD- 446665
P.I.	03418970277
Capitale Sociale Euro	750.000 i.v.
Forma giuridica	società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	52.24
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	SISTEMI TERRITORIALI SPA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	579.187	653.963
II - Immobilizzazioni materiali	2.000.513	2.282.091
Totale immobilizzazioni (B)	2.579.700	2.936.054
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	602.239	504.841
esigibili oltre l'esercizio successivo	420.627	422.046
imposte anticipate	343.547	285.497
Totale crediti	1.366.413	1.212.384
IV - Disponibilità liquide	449.376	450.081
Totale attivo circolante (C)	1.815.789	1.662.465
D) Ratei e risconti	5.628	7.696
Totale attivo	4.401.117	4.606.215
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	750.000	750.000
IV - Riserva legale	47.721	36.039
VI - Altre riserve	920.657	698.709
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(81.684)	(115.850)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	217.584	233.630
Totale patrimonio netto	1.854.278	1.602.528
B) Fondi per rischi e oneri	81.684	115.850
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	589.869	584.220
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.837.822	2.247.752
Totale debiti	2.427.691	2.831.972
E) Ratei e risconti	37.464	55.865
Totale passivo	4.401.117	4.606.215

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	968 809	960 366
5) altri ricavi e proventi		
altri	498	43 152
Totale altri ricavi e proventi	498	43.152
Totale valore della produzione	969.307	1 003 518
B) Costi della produzione		
7) per servizi	64 647	119 594
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	356 354	356 354
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	74.775	74.775
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	281.579	281 579
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	35.378
Totale ammortamenti e svalutazioni	356.354	391.732
14) oneri diversi di gestione	107.238	111.889
Totale costi della produzione	528.239	623 215
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	441.068	380.303
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5.006	116.890
Totale proventi diversi dai precedenti	5.006	116.890
Totale altri proventi finanziari	5.006	116.890
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	100.063	130.815
Totale interessi e altri oneri finanziari	100.063	130.815
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(95.057)	(13.925)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	346 011	366 378
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	186 477	130.928
imposte differite e anticipate	(58.050)	1.820
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	128 427	132 748
21) Utile (perdita) dell'esercizio	217.584	233.630

VENETO LOGISTICA SRL**Bilancio di esercizio al 31-12-2018**

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

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	9.948.574	10.342.712
III - Immobilizzazioni finanziarie	25	25
Totale immobilizzazioni (B)	9.948.599	10.342.737
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	522.958	490.977
imposte anticipate	72.000	72.000
Totale crediti	594.958	562.977
IV - Disponibilità liquide	81.412	17.437
Totale attivo circolante (C)	676.370	580.414
D) Ratei e risconti	7.208	7.050
Totale attivo	10.632.177	10.930.201
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	850.000	850.000
IV - Riserva legale	6.967	5.003
VI - Altre riserve	75.786	38.476
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(392.340)	(485.957)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.719	39.274
Totale patrimonio netto	544.132	446.796
B) Fondi per rischi e oneri	459.387	485.957
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	573.508	529.402
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.063.444	3.239.777
Totale debiti	3.636.952	3.769.179
E) Ratei e risconti	5.991.706	6.228.269
Totale passivo	10.632.177	10.930.201

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.326.844	1.274.291
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	232.694	217.873
altri	10.062	8.570
Totale altri ricavi e proventi	242.756	226.443
Totale valore della produzione	1.569.600	1.500.733
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	414	929
7) per servizi	840.729	790.745
8) per godimento di beni di terzi	57.080	56.160
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	394.138	367.181
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	394.138	367.181
Totale ammortamenti e svalutazioni	394.138	367.181
12) accantonamenti per rischi	67.046	-
14) oneri diversi di gestione	6.267	54.070
Totale costi della produzione	1.365.674	1.269.085
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	203.926	231.648
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	26.283
Totale altri proventi finanziari	-	26.283
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	189.368	204.363
Totale interessi e altri oneri finanziari	189.368	204.363
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(189.368)	(178.080)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	14.558	53.568
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	10.839	12.579
imposte differite e anticipate	-	1.715
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	10.839	14.294
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.719	39.274

INTERPORTO DI ROVIGO SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	125.171	105.936
II - Immobilizzazioni materiali	18.169.504	19.439.132
III - Immobilizzazioni finanziarie	119.151	119.151
Totale immobilizzazioni (B)	18.413.826	19.664.219
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	423.392	618.613
esigibili oltre l'esercizio successivo	271.730	1.219
Totale crediti	695.122	619.832
IV - Disponibilità liquide	168.717	150.022
Totale attivo circolante (C)	863.839	769.854
D) Ratei e risconti	24.804	23.478
Totale attivo	19.302.469	20.457.551
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	5.836.159	5.836.159
VI - Altre riserve	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(367.567)	(264.348)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	73.167	(103.219)
Totale patrimonio netto	5.541.759	5.468.592
B) Fondi per rischi e oneri	31.254	28.287
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	96.302	86.117
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	716.636	456.713
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.982.486	2.341.818
Totale debiti	2.699.122	2.798.531
E) Ratei e risconti	10.934.032	12.076.024
Totale passivo	19.302.469	20.457.551

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	836.061	756.212
5) altri ricavi e proventi		
altri	616.797	545.195
Totale altri ricavi e proventi	616.797	545.195
Totale valore della produzione	1.452.858	1.301.407
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.366	5.261
7) per servizi	285.633	358.592
8) per godimento di beni di terzi	18.270	18.802
9) per il personale		
a) salari e stipendi	130.799	126.915
b) oneri sociali	40.346	32.738
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	10.511	10.025
c) trattamento di fine rapporto	10.511	10.025
Totale costi per il personale	181.656	169.678
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	575.540	561.044
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.258	12.855
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	556.282	548.189
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	33.181	91.980
Totale ammortamenti e svalutazioni	608.721	653.024
12) accantonamenti per rischi	2.966	5.287
14) oneri diversi di gestione	203.249	135.559
Totale costi della produzione	1.304.861	1.346.203
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	147.997	(44.796)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	42	1.127
Totale proventi diversi dai precedenti	42	1.127
Totale altri proventi finanziari	42	1.127
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	56.915	56.035
Totale interessi e altri oneri finanziari	56.915	56.035
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(56.873)	(54.908)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	91.124	(99.704)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	17.957	3.515
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	17.957	3.515

21) Utile (perdita) dell'esercizio

73.167	(103.219)
--------	-----------

Studio professionale

MAURIZIO SALOMONI RIGON

Ragioniere Commercialista

Ordine dei dottori commercialisti ed esperti contabili di Vicenza n. 368/A

Consulente Tecnico del Giudice n. 649 del 09.12.1991.

Albo Revisori Contabili D.M. 12.04.1995.

SISTEMI TERRITORIALI S.p.A.

Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2018

Sistemi Territoriali S.p.A.



Prot. nr. 0009316 del 04/06/2019
Protocollo

202

Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Agli azionisti della
SISTEMI TERRITORIALI S.p.A.

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Ho svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della SISTEMI TERRITORIALI S.p.A. (la Società), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2018, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2018, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio

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

36015 SCHIO (VI) – Via lago di Costanza n. 35/A

Tel. 0445/1926536 r.a. – Fax 0445/500138

info@studiosalomoni.com

Domicilio Fiscale: 36015 SCHIO (VI) – Via Lago di Costanza n. 35/A

Codice Fiscale SLMMRZ59P01L1570 - Partita Iva 02210370249

AS

Studio professionale

MAURIZIO SALOMONI RIGON

Ragioniere Commercialista

Ordine dei dottori commercialisti ed esperti contabili di Vicenza n. 368/A
Consulente Tecnico del Giudice n. 649 del 09.12.1991.
Albo Revisori Contabili D.M. 12.04.1995.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

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

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che tuttavia non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del bilancio d'esercizio.

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

Inoltre:

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti od eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori e della relativa informativa;
- sono giunto ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, sono tenuto a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del mio giudizio. Le mie conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

36015 SCHIO (VI) – Via Lago di Costanza n. 35/A

Tel. 0445/1926536 r.a. – Fax 0445/500138

info@studiosalomoni.com

Domicilio Fiscale: 36015 SCHIO (VI) – Via Lago di Costanza n. 35/A

Codice Fiscale SLMMRZ59P01L1570 - Partita Iva 02210370249

Studio professionale

MAURIZIO SALOMONI RIGON

Ragioniere Commercialista

Ordine dei dottori commercialisti ed esperti contabili di Vicenza n. 368/A

Consulente Tecnico del Giudice n. 649 del 09.12.1991.

Albo Revisori Contabili D.M. 12.04.1995.

- o ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Ho comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dai principi di revisione internazionali (ISA Italia), tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Gli amministratori della SISTEMI TERRITORIALI S.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della SISTEMI TERRITORIALI S.p.A. al 31 dicembre 2018, inclusa la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

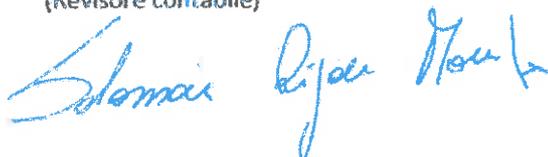
Ho svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della SISTEMI TERRITORIALI S.p.A. al 31 dicembre 2018 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A mio giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della SISTEMI TERRITORIALI S.p.A. al 31 dicembre 2018 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, c.2, lettera e), del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non ho nulla da riportare.

Schio, 3 giugno 2019

Maurizio Salomoni Rigon
(Revisore contabile)



36015 SCHIO (VI) – Via lago di Costanza n. 35/A

Tel. 0445/1926536 r.a. – Fax 0445/500138

info@studiosalomoni.com

Domicilio Fiscale: 36015 SCHIO (VI) – Via Lago di Costanza n. 35/A

Codice Fiscale SLMMRZ59P01L1570 - Partita Iva 02210370249

SISTEMI TERRITORIALI S.P.A.
Piazza G. Zanellato n. 5 – 35131 Padova (PD)
Capitale Sociale Euro 6.152.325,00 i.v.
Codice Fiscale e iscrizione presso il Registro delle Imprese di Padova n. 0607065650582
Partita I.V.A. n. 03075600274

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
all'Assemblea dei Azionisti sull'attività di vigilanza
al Bilancio d'Esercizio e al Bilancio Consolidato chiusi al 31 Dicembre 2018
REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, DEL CODICE CIVILE

All'Assemblea degli Azionisti della società SISTEMI TERRITORIALI S.P.A. (di seguito denominata Società).

Premessa

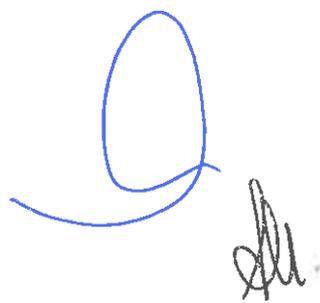
Il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2018, ha svolto le funzioni previste dall'art. 2409-bis del Codice Civile, mentre è demandata al Revisore indipendente, Rag. Maurizio Salomoni Rigon, l'attività e le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. del Codice Civile per le quali ha rilasciato due separate Relazione del Revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 Gennaio 2010, n. 39 rispettivamente attinente al Bilancio d'Esercizio e al Bilancio Consolidato chiusi al 31 Dicembre 2018.

La presente Relazione è stata approvata collegialmente ed in tempo utile per il suo deposito presso la sede della Società, nei 15 giorni precedenti la data della prima convocazione dell'Assemblea di approvazione del Bilancio d'Esercizio al 31 Dicembre 2018 e di presentazione del Bilancio Consolidato alla medesima data.

L'Organo Amministrativo ha reso disponibili i seguenti documenti approvati in data 13 Maggio 2019, relativi all'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2018:

- Bilancio d'Esercizio, completo di Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa;
- Relazione sulla Gestione al Bilancio d'Esercizio;
- Bilancio Consolidato, completo di Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa;
- Relazione sulla Gestione al Bilancio Consolidato.

L'impostazione della presente Relazione è ispirata alle disposizioni di legge e alla norma n. 7.1. delle *“Norme di comportamento del Collegio Sindacale - Principi di comportamento del Collegio Sindacale di Società non quotate”*, emanate dal CNDCEC e vigenti.




Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2018 l'attività del Collegio Sindacale è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle "Norme di comportamento del Collegio Sindacale" emanate dal CNDCEC.

Conoscenza della Società, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati

Il Collegio Sindacale dichiara di avere una adeguata conoscenza della Società per quanto concerne:

- i. la tipologia dell'attività svolta;
- ii. la sua struttura organizzativa e contabile.
- iii. la Società è dotata di Revisore Legale (nominato in data 6 Ottobre 2017).

È stato quindi possibile riscontrare che:

- l'attività tipica svolta dalla Società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto dall'oggetto sociale;
- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati.

La presente Relazione riassume quindi l'attività concernente l'informativa prevista dall'art. 2429, co. 2, del Codice Civile e più precisamente:

- i risultati dell'esercizio sociale;
- l'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- le osservazioni e le proposte in ordine al bilancio;

La presente Relazione riassume altresì l'attività prevista dall'art. 2408 del Codice Civile, in particolare:

- l'eventuale ricevimento di denunce da parte dei Soci.

Attività di Vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. Codice Civile

Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Il Collegio Sindacale ha partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del Patrimonio Sociale.

Il Collegio Sindacale ha acquisito, dai rappresentanti legali, procuratori e/o dal Direttore generale, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Società e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non vi sono particolari osservazioni da riferire.

Il Collegio Sindacale ha incontrato l'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001 e preso visione della Relazione, dallo stesso predisposta, in data 4 Aprile 2019 (periodo 8 Giugno 2018 – 4 Aprile

2019) dalla quale non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo che debbano essere evidenziate nella presente Relazione.

Il Collegio Sindacale ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della Società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non vi sono particolari osservazioni da riferire.

Il Collegio Sindacale ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali e, a tale riguardo, non vi sono particolari osservazioni da riferire.

Non sono pervenute denunce dai Soci ex art. 2408 Codice Civile.

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

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

Osservazioni in ordine al Bilancio dell'Esercizio ed al Bilancio Consolidato 2018.

I Bilanci dell'Esercizio ed il Bilancio Consolidato chiusi al 31 Dicembre 2018 sono stati approvati dall'Organo Amministrativo in data, 13 Maggio 2019, e risultano costituiti dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa.

Inoltre:

- l'Organo Amministrativo ha altresì predisposto la Relazione sulla Gestione di cui all'art. 2428 del Codice Civile;
- tali documenti sono stati consegnati al Collegio Sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della Società corredati dalla presente Relazione, in conformità con i termini previsti dall'art. 2429, co. 1, del Codice Civile.

La Revisione Legale è stata affidata, il 6 Ottobre 2017, al Rag. Maurizio Salomoni Rigon che ha predisposto la propria Relazione (in data 3 Giugno 2019) ai sensi dell'art. 14 D.Lgs. 27 Gennaio 2010, n. 39, la quale non evidenzia rilievi per deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio o richiami di informativa e pertanto il giudizio rilasciato è positivo.

In merito al Bilancio d'Esercizio chiuso al 31 Dicembre 2018 vengono fornite le seguenti ulteriori informazioni:

- i criteri utilizzati nella redazione del Bilancio chiuso al 31 Dicembre 2018 non si discostano da quelli utilizzati per la formazione del Bilancio dei precedenti esercizi, già oggetto degli effetti

delle modifiche introdotte nell'art. 2426 del Codice Civile ad opera del D.Lgs. n. 139/2015, tenuto anche conto dei principi contabili così come modificati dall'OIC "Organismo Italiano di Contabilità" in data 22 Dicembre 2016;

- è stata posta attenzione all'impostazione data al Bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente Relazione;
- è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della Relazione sulla Gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente Relazione;
- l'Organo Amministrativo, nella redazione del Bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, del Codice Civile;
- gli Amministratori, in allegato alla Nota Integrativa, hanno redatto la Relazione ai sensi dell'art. 6 comma 2-4 del D.Lgs. 175/2016 circa i programmi di valutazione del *rischio di crisi aziendale*;
- gli Amministratori, in allegato alla Nota Integrativa, hanno redatto la Relazione ai sensi dell'art. 6 co. 4 del D.Lgs. 175/2016 sul *governo societario*;

Il Collegio Sindacale, nel prendere atto che il Revisore non ha effettuato particolari rilievi, concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli Amministratori in Nota Integrativa.

Conclusioni

Sulla base di quanto sopra esposto e per quanto è stato portato a conoscenza del Collegio Sindacale ed è stato riscontrato dai controlli periodici svolti, si ritiene all'unanimità che non sussistano ragioni ostative all'approvazione da parte Vostra del Bilancio per l'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2018 così come è stato redatto e Vi è stato proposto dall'Organo amministrativo e alla presa d'atto del Bilancio consolidato del Gruppo Sistemi Territoriali al 31 Dicembre 2018.

Padova, 7 Giugno 2019

Il Collegio Sindacale

Dott. Andrea Burlini



Dott.ssa Anna Massaro



Dott. Luigi Barbieri