

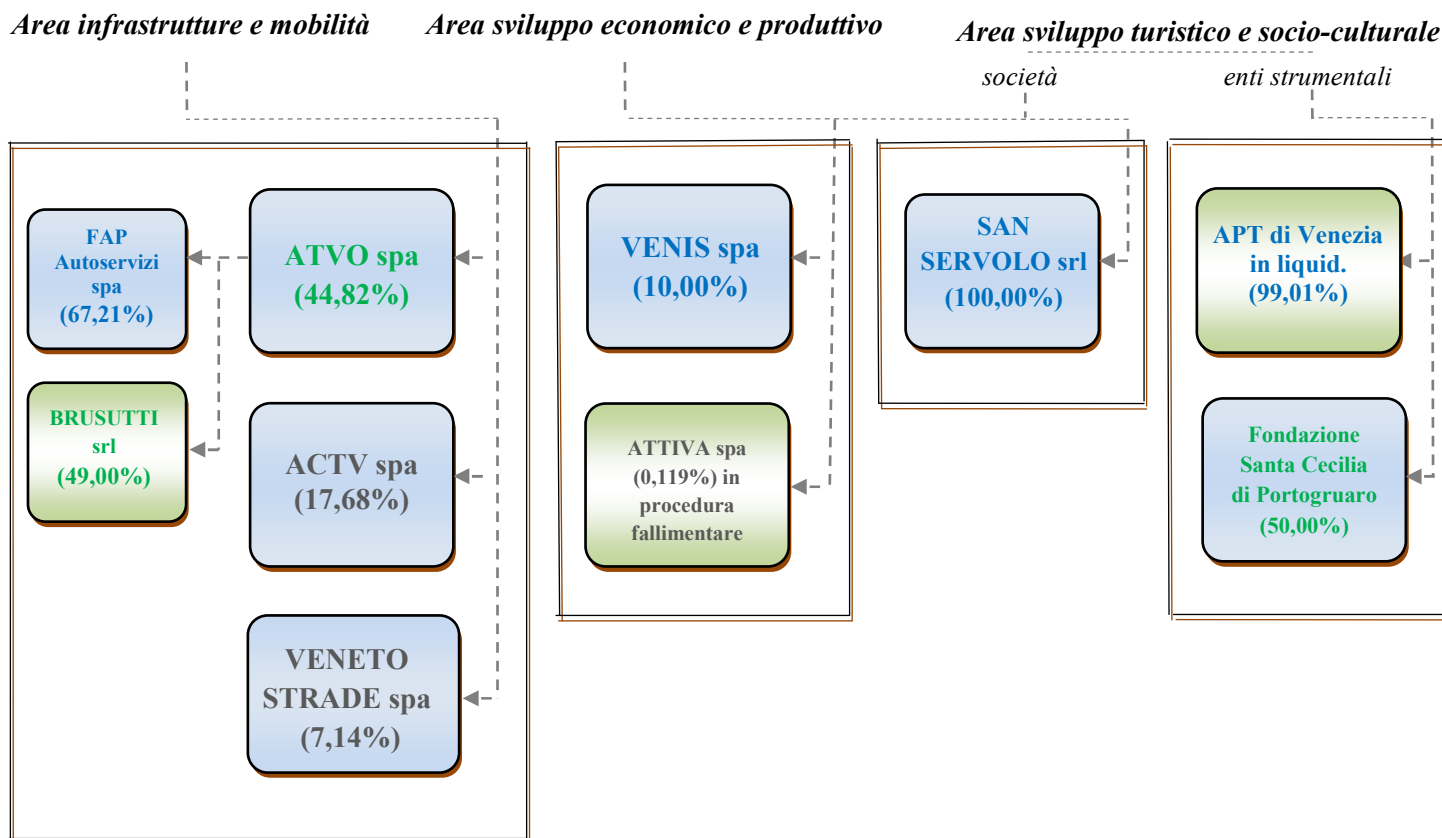


Città metropolitana  
di Venezia

## RENDICONTO DELLA GESTIONE 2022

### NOTA INFORMATIVA CONTENENTE VERIFICA CREDITI E DEBITI CON SOCIETÀ' PARTECIPATE ED ENTI STRUMENTALI

La Città metropolitana di Venezia partecipa, al 31 dicembre 2022, a n. 10 organismi (di cui n. 2 in via indiretta) e, in particolare, a n. 8 società di capitali (di cui n. 1 in procedura fallimentare), a n. 1 Consorzio/Azienda speciale ex artt. 31 e 114 del TUEL (in corso di liquidazione) e a n. 1 Fondazione in partecipazione:



Partecipazione confermata



Partecipazione in corso di dismissione

**Blu:** le società/enti controllate/i  
(anche attraverso il controllo analogo "congiunto")

**Verde:** le società collegate

**Grigio:** le altre società

Il prospetto non include le società per le quali è già stata disposta la dismissione *ope legis*, ai sensi dell'art. 1, comma 569, della legge n. 147/2013 (legge stabilità 2014), entrata in vigore il 1° gennaio 2014, ed ora in parte sostituita dal d.lgs. n. 175/2016 e s.m.i. (TUSP).

Ai sensi dell'art. 11, comma 6, lett. j), del decreto legislativo 23 luglio 2011, n. 118, e.s.m.i., viene predisposta la presente informativa che evidenzia analiticamente i debiti e crediti risultanti al 31/12/2022, rispettivamente nelle scritture contabili della Città metropolitana di Venezia, delle società partecipate e degli enti strumentali.

In particolare, per ciascuna delle società partecipate e degli enti strumentali che hanno trasmesso la nota asservata, sono state predisposte apposite tabelle recanti le partite creditorie e debitorie con a fianco l'eventuale riconciliazione.

Si attesta la regolarità contabile dei dati finanziari indicati nelle seguenti tabelle.

Venezia, li 19 aprile 2023

Il Responsabile del Servizio finanziario  
dott. Matteo Todesco  
(*f.to digitalmente*)

### ASSEVERAZIONE

#### AI SENSI DELL'ART. 11, COMMA 6, LETT. J), DEL DECRETO LEGISLATIVO 118/2011

L'Organo di Revisione, vista la nota informativa sulle posizioni finanziarie presenti nel rendiconto della gestione, relativo all'esercizio 2022, e nelle attestazioni rese dalle società partecipate e dagli enti strumentali contenenti le motivazioni delle eventuali discordanze,

rilevato che, alla data odierna, la Città metropolitana è in attesa di ricevere, per la sola società Brusutti srl, partecipata in via indiretta tramite ATVO spa, e per la quale risulta effettuata l'analisi delle posizioni debitorie e creditorie in essere, la documentazione sottoscritta dalla società e dall'organo di revisione,

con le seguenti precisazioni:

- 1) ACTV Spa - la società di revisione Deloitte deve sottoscrivere il prospetto contabile allegato alla propria certificazione. Su richiesta dell'ente, la stessa ha confermato che non vi provvederà facendo esclusivo riferimento agli allegati sottoscritti dall'ente e non dall'organo di revisione. Il collegio invece conferma la necessità che gli stessi siano sottoscritti anche da Deloitte.
- 2) ATVO Spa - dalle verifiche crediti/debiti fra la partecipata e l'Ente sono stata riscontrate le seguenti differenze per complessivi euro 1.245.013,40 che sono state così riconciliate:

iva split relativa a fatture da emettere o split

182.819,47

maggiori impegni effettuati dall'ente rispetto ai crediti evidenziati dalla società 1.553.409,16

minori impegni effettuati dall'ente rispetto ai crediti evidenziati dalla società - 4.245.269,67

somme confluite nell'avanzo vincolato per fatture da emettere ATVO (saldo) 3.754.054,44

l'importo confluito nell'avanzo di amministrazione non è stato rilevato come residuo passivo nella contabilità finanziaria, tuttavia lo stesso è stato rilevato come fatture da ricevere nella contabilità economico patrimoniale.

- 3) San Servolo Srl - risulta una differenza di Euro 10.000 di debiti della società verso la Città Metropolitana di Venezia non rilevati tra i residui attivi.
- 4) Brusutti Srl - manca l'asseverazione dal parte dell'organo di revisione della stessa che viene richiesta da parte dell'organo di revisione con pec inviata in data odierna.

### **ATTESTA**

Tenuto conto di quanto sopra esposto la corrispondenza e/o gli scostamenti tra quanto comunicato dalle società partecipate e dagli enti strumentali e le risultanze dell'Ente ed invita l'ente a risolvere le differenze accertate.

Venezia, 19 aprile 2023

**Il Collegio dei revisori**  
*(f.to digitalmente)*

Residui passivi della Città metropolitana		Crediti della società ACTV spa		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ACTV spa
Descrizione Impegno	Importi impegnati	Importo contabilità ACTV spa	Descrizione riportata nella certificazione della società		
Finanziamenti ai sensi della DGR 826/2020 a favore di ACTV S.p.a. per servizi extraurbani (imp. 752/2022 - det. 613/2022)			2022 - Crediti per contributo in conto investimenti autobus	Trattasi di importi impegnati per l'acquisto di autobus da parte di ACTV spa che verranno pagati alla società nel 2023 nel rispetto delle condizioni previste	
	2.287.216,80	2.287.216,75			
<b>totale</b>	<b>2.287.216,80</b>	<b>2.287.216,75</b>			

Residui attivi della Città metropolitana		Debiti della società ACTV spa		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione società ACTV spa
Descrizione Accertamento	Importi accertati	Importo contabilità ACTV spa	Descrizione riportata nella certificazione della società		
-	-	-	-		
<b>totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		



Actv S.p.A.  
Situazione crediti e debiti al 31 dicembre 2022  
CITTA' METROPOLITANA

CREDITI AL 31/12/2022	
CREDITI PER FATTURE EMESSE PER CONTRATTI DI SERVIZIO	-
TOTALE CREDITI PER FATTURE EMESSE	-
CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE	
TOTALE COMPLESSIVO PER FATTURE DA EMETTERE	-
2022 Crediti per contributi in conto investimenti autobus	2.287.216,75
TOTALE COMPLESSIVO CREDITI VARI	2.287.216,75
TOTALE CREDITI AL 31/12/2022	2.287.216,75

TOTALE DEBITI AL 31/12/2022	
TOTALE DEBITI VARI	-
TOTALE DEBITI AL 31/12/2022	-

**ACTV S.p.A.**  
Isola Nova del Tronchetto, 32  
30135 Venezia

T. +39 041 27 22 111  
F. +39 041 52 07 135  
direzione@actv.it



Data e protocollo sul timbro informatico

Spett.le

**CITTA' METROPOLITANA DI VENEZIA**

PEC: [protocollo.cittametropolitana.ve@pecveneto.it](mailto:protocollo.cittametropolitana.ve@pecveneto.it)

DIAFC/DIAMM/COREN

**Oggetto: Prospetto dei saldi a credito e debito al 31/12/2022 ACTV S.p.A.**

Con riferimento a quanto in oggetto si trasmette, in allegato, il prospetto asseverato dalla nostra società di revisione.

Cordiali saluti

IL DIRETTORE AMMINISTRAZIONE  
FINANZA E CONTROLLO

*Dott. Mauro L. Valenti*

(F.to digitalmente)

**ACTV S.p.A.**

Soggetta alla direzione e coordinamento di A.V.M. S.p.A.  
Sede Legale Isola Nova del Tronchetto, 32 – 30135 VENEZIA  
Registro delle Imprese di Venezia Rovigo e C.F. 80013370277 – P.I. 00762090272 - REA VE-245468  
Capitale Sociale € 24.907.402,00 i.v.  
PEC: protocollo@pec.actv.it

Riproduzione cartacea del documento informatico sottoscritto digitalmente da  
MATRICOLO DISCIPLINARE 04/2023 n. 25/23 finanziaria del 28/04/2023  
DELIBERA DI AMMINISTRAZIONE METROPOLITANA N. 25/23 del 28/04/2023  
ai sensi dell'art. 3059 del D.Lgs. 30/05/2005  
PROTOCOLLO GENERALE: 2023 / 24193 del 05/04/2023

[actv.it](http://actv.it)

**RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE  
SUL PROSPETTO DI RIEPILOGO RELATIVO AI CREDITI E DEBITI RECIPROCI  
TRA LA CITTA' METROPOLITANA DI VENEZIA E LA SOCIETÀ PARTECIPATA ACTV S.p.A. PER LE FINALITÀ  
PREVISTE DAL DECRETO LEGISLATIVO 23 GIUGNO 2011, N. 118**

**Al Consiglio di Amministrazione della  
ACTV S.p.A., Società partecipata dalla Città Metropolitana di Venezia**

## **Giudizio**

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della ACTV S.p.A. con la Città Metropolitana di Venezia (di seguito il "Prospetto") al 31 dicembre 2022, predisposto per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

A nostro giudizio, il Prospetto di ACTV S.p.A. al 31 dicembre 2022 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

## **Elementi alla base del giudizio**

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza dell'International Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) (IESBA Code) emesso dall'International Ethics Standards Board for Accountants applicabili alla revisione contabile del Prospetto. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

## **Richiamo di informativa – Criteri di redazione e limitazione alla distribuzione ed all'utilizzo**

Richiamiamo l'attenzione alle note esplicative al Prospetto che descrivono i criteri di redazione. Il Prospetto è stato redatto per le finalità descritte al primo paragrafo. Di conseguenza il Prospetto può non essere adatto per altri scopi. La nostra relazione viene emessa solo per Vostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione della Città Metropolitana di Venezia. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale aspetto.

## **Responsabilità degli Amministratori e del Collegio Sindacale per il Prospetto**

Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del Prospetto in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso, e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un Prospetto che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Ancona Bari Bergamo Bologna Brescia Cagliari Firenze Genova Milano Napoli Padova Parma Roma Torino Treviso Udine Verona

Sede Legale: Via Tortona, 25 - 20144 Milano | Capitale Sociale: Euro 10.328.220,00 i.v.

Codice Fiscale/Registro delle Imprese di Milano Monza Brianza Lodi n. 03049560166 - R.E.A. n. MI-1720239 | Partita IVA: IT 03049560166

Il nome Deloitte si riferisce a una o più delle seguenti entità: Deloitte Touche Tohmatsu Limited, una società inglese a responsabilità limitata ("DTTL"), le member firm aderenti al suo network e le entità a esse correlate. DTTL e ciascuna delle sue member firm sono entità giuridicamente separate e indipendenti tra loro. DTTL (denominata anche "Deloitte Global") non fornisce servizi ai clienti. Si invita a leggere l'informativa completa relativa alla descrizione della struttura legale di Deloitte Touche Tohmatsu Limited e delle sue member firm all'indirizzo [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about).

© Deloitte & Touche S.p.A.

Matteo Todesco il 19/04/2023 11:25:23 ai sensi dell'art. 20 e 23 del D.lgs 82/2005

DELIBERA DEL CONSIGLIO METROPOLITANO: 2023 / 11 del 28/04/2023

Prot.: 2023 / 30599 del 05/05/2023

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

### **Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto**

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il Prospetto non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs) 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 Prospetto.

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

- Abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel Prospetto, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno.
- Abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società.
- Abbiamo valutato l'appropriatezza dei criteri di redazione utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, inclusa la relativa informativa.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, 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.

DELOITTE & TOUCHE S.p.A.



**Cristiano Nacchi**  
Socio

Padova, 4 aprile 2023

**PROSPETTO DEI SALDI A CREDITO E DEBITO DI ACTV S.P.A. NEI CONFRONTI DELL'AZIONISTA CITTA'  
METROPOLITANA AL 31 DICEMBRE 2022**

<b>Crediti al 31.12.2022</b>	Importi impegnati per l'acquisto di autobus da parte di ACTV S.p.A.	<b>2.287.216,75</b>
<b>Debiti al 31.12.2022</b>		<b>-</b>

**NOTA ESPLICATIVA AL PROSPETTO DEI SALDI A CREDITO E DEBITO DI ACTV S.P.A. NEI CONFRONTI  
DELL'AZIONISTA CITTA' METROPOLITANA AL 31 DICEMBRE 2022**

**Finalità della redazione del prospetto**

Il prospetto dei saldi a credito e debito di Actv S.p.A. nei confronti dell'azionista CITTA' METROPOLITANA al 31 dicembre 2022 (in seguito il "Prospetto"), è stato predisposto dagli Amministratori di Actv S.p.A. (in seguito gli "Amministratori") per le finalità previste dall'ex art. 11 comma 6 lettera j D.Lgs. n.118/2011.

**Criteri contabili adottati per la redazione del prospetto**

Il Prospetto è stato predisposto dagli Amministratori sulla base delle evidenze risultanti alla data del presente documento nel sistema di contabilità generale della Società, con riferimento alla data contabile del 31 dicembre 2022.

I dati rappresentati nel Prospetto sono stati determinati in coerenza alle disposizioni del Codice Civile che regolano la predisposizione del bilancio d'esercizio, integrate dai principi contabili nazionali approvati dall'O.I.C. (Organismo Italiano di Contabilità). I crediti ed i debiti sono stati pertanto rappresentati al loro valore nominale e non includono eventuali fondi svalutazione. Tali importi sono comprensivi dell'IVA, se applicabile alle transazioni che li hanno originati.

---

Dott. Mauro L. Valenti  
Direttore Amministrazione, Finanza e Controllo  
(F.to digitalmente)

Venezia, 04.04.2023

Residui passivi, avanzo vincolato e impegni 2023 della Città metropolitana		Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ATVO S.p.a.	Motivazioni
Descrizione Impegno	Importo	Importo contabilità ATVO				
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SPA PER NOV E DIC 2022 (impegno 2143/2022 - det. 2775/2022)	728.571,71	662.337,92		FATTURA DA EMETTERE per TPL extraurbano CM Venezia 2022 - saldo 5%	L'importo di euro 728.571,71 (comprensivo Iva al 10%), relativo al servizio TPL extraurbano mesi nov-dic 2022, verrà pagato al realizzarsi delle previste condizioni dietro presentazione di fattura	
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SPA - URBANI (impegno 2145/2022 - det. 2775/2022)	80.280,13	72.982,02		FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Caorle - novembre/dicembre 2022	L'importo di euro 80.280,13 (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa.	
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER LE AZIENDE DEL TPL (impegno 1895/2022 - det. 1850/2022)	42.107,76	283.270,41	306.238,27	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Jesolo - maggio/dicembre 2022	L'importo di euro 311.597,45 (comprensivo di Iva al 10%) è stato pagato con mandati n. 264/265/266 nel 2023 dietro presentazione di fattura ATVO spa n. 000002 del 19/01/2023	
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SPA (impegno 1924/2022 - det. 1937/2022)	210.538,79					
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SPA - URBANI (impegno 2145/2022 - det. 2775/2022)	58.950,90					
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SPA - URBANI (impegno 2145/2022 - det. 2775/2022)	25.264,62	22.967,86			La rimanenza verrà pagata al realizzarsi delle condizioni previste	
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SPA (impegno 1924/2022 - det. 1937/2022)	32.817,63	89.502,65		FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano San Donà - ottobre/dicembre 2022	L'importo di euro 94.452,87 (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa.	
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SPA - URBANI (impegno 2145/2022 - det. 2775/2022)	65.635,24					
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 - FINANZIAMENTI AGGIUNTIVI - DGR 1657/22 (impegno 650/2023 - det. 443/2023)	531.146,86	482.860,78		FATTURA DA EMETTERE per incremento fondo TPL - CmVe - DGR 1657 del 30/12/2022	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come da DGR 1657. Per la CmVe l'importo rappresenta un accertamento e un impegno di competenza dell'es. 2023, non un residuo. E' stato pagato con mandato n. 881/2023 dietro fattura ATVO spa Nr. 000168 del 20/02/2023.	
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 - FINANZIAMENTI AGGIUNTIVI - DGR 1657/22 (impegno 653/2023 - det. 443/2023)	14.513,95	13.194,50		FATTURA DA EMETTERE per incremento fondo TPL - Cavallino - DGR 1657 del 30/12/2022	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come da DGR 1657. Per la CmVe l'importo rappresenta un accertamento e un impegno di competenza dell'es. 2023, non un residuo.	
	17.557,87	15.961,70		FATTURA DA EMETTERE per incremento fondo TPL - Caorle - DGR 1657 del 30/12/2022		
	18.418,57	16.744,15		FATTURA DA EMETTERE per incremento fondo TPL - Jesolo - DGR 1657 del 30/12/2022		
	14.354,92	13.049,93		FATTURA DA EMETTERE per incremento fondo TPL - San Donà - DGR 1657 del 30/12/2022		
SERVIZI DI TPL: IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SERVIZI URBANI (impegno 2401/2022 - det. 3374/2022)	9.967,69	9.061,54		FATTURA DA EMETTERE per Cavallino 2022 FINANZ. STRAORD. TPL DR 1012 DEL 16/08/2022	L'importo indicato per ogni Comune (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa	
	12.058,16	10.961,96		FATTURA DA EMETTERE per Caorle 2022 FINANZ. STRAORD. TPL DR 1012 DEL 16/08/2022		
	12.649,25	11.499,32		FATTURA DA EMETTERE per Jesolo 2022 FINANZ. STRAORD. TPL DR 1012 DEL 16/08/2022		
	9.858,48	8.962,25		FATTURA DA EMETTERE per San Donà 2022 FINANZ. STRAORD. TPL DR 1012 DEL 16/08/2022		

Residui passivi, avanzo vincolato e impegni 2023 della Città metropolitana		Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ATVO S.p.a.	Motivazioni
Descrizione Impegno	Importo	Importo contabilità ATVO				
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE AL 2022 PER I SERVIZI INTEGRATIVI/AGGIUNTIVI (impegno 1788/2022 - det. 1465/2022)	35.343,37	15.211,55	FATTURA DA EMETTERE per TPL saldo servizi aggiuntivi urbani di comp. esercizio 2022 - Comune di Cavallino Treporti	L'importo della C.M. dovrà essere adeguato in base alle percorrenze effettivamente svolte da ATVO come previsto dall'articolo 7 del Contratto di Servizio. L'importo indicato dalla CmVE (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa		
	74.880,30	43.392,83	FATTURA DA EMETTERE per TPL saldo servizi aggiuntivi urbani di comp. esercizio 2022 - Comune di Caorle	L'importo della C.M. dovrà essere adeguato in base alle percorrenze effettivamente svolte da ATVO come previsto dall'articolo 7 del Contratto di Servizio. L'importo indicato dalla CmVE (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa		
	112.086,92	153.485,17	FATTURA DA EMETTERE per TPL saldo servizi aggiuntivi urbani di comp. esercizio 2022 - Comune di Jesolo	Trattasi di importo maggiorato rispetto al contratto di servizio per l'esercizio 2022 da parte del Comune di Jesolo. L'importo indicato dalla CmVE (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali. Nel 2023 risultano già pagati euro 74.724,62 dietro fattura ATVO spa n. 000125 del 31/01/2023. Il Comune di Jesolo dovrà versare la differenza mancante come previsto dall'articolo 7 del Contratto di Servizio oppure potrà essere valutato utilizzo impegno 2552/2022- V. riga 56.		
	345.999,90	251.093,22	FATTURA DA EMETTERE per TPL saldo servizi aggiuntivi urbani di comp. esercizio 2022 - Comune di San Donà di Piave	L'importo della C.M. dovrà essere adeguato in base alle percorrenze effettivamente svolte da ATVO come previsto dall'articolo 7 del Contratto di Servizio. L'importo indicato dalla CmVE (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali. Nel 2023 risultano già pagati euro 150.000,00 - fattura ATVO spa n. 000120 del 31/01/2023		
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINAZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2018, SALDO 5% (DETE 4054/2018 - quota parte impegno 56/2020 comprensivo di Iva)	16.843,10	15.881,41	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Comune di Jesolo 2018 - saldo 5% - importo già presente in asseverazione 2021	L'importo verrà pagato (comprensivo di Iva al 10%) non appena ricevuto il versamento da parte del Comune di Jesolo (riferimento DDR 366/2020). La rimanenza in eccedenza potrà venire mandata in economia col prox riaccertamento dei residui una volta acclarato che il Comune di Jesolo non deve versare alcunchè, oppure venire utilizzata per compensare altre ev. spese riferite al TPL del Comune		
RETTIFICA PER ERRORE MATERIALE DELLA DETERMINAZIONE N. 2018/4054 IN DATA 31/12/2018, AD OGGETTO "SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2018 SALDO 5%" (DETE 148/2019 - quota parte impegno 59/2020 comprensivo di Iva)	16.398,72					
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 (DETE 140/2020 - impegno 544/2020)	48.596,12	76.559,60	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Jesolo 2020 (nov.-dic.) - importo già presente in asseverazione 2021	L'importo di 84.215,56 (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa. Con determina nel 2023 occorrerà correggere la causale degli impegni 1709/2020 e 1708/2020 riconducendola al Comune di Jesolo (posto che per i Comuni di Cavallino e di Caorle i servizi urbani 2020 sono già stati interamente saldati con l'impegno 544/2020). Con la stessa determina si dovrà accertare nel 2023 dal Comune di Jesolo la differenza mancante pari a 13.516,80 e impegnarla vs ATVO, oppure valutare se utilizzare l'impegno 2552/2022 riferito però a serv. agg. 2021 - V. riga 56		
SERVIZI DI TPL: IMPEGNO AD ATVO (COMUNE DI JESOLO) (DETE 2853/2020 - impegno 1710/2020)	14.143,14					
SERVIZI DI TPL: IMPEGNO ANNO 2020 AD ATVO - (COMUNE DI CAVALLINO TREPORTI) (DETE 2853/2020 - impegno 1709/2020)	1.074,56					
SERVIZI DI TP: IMPEGNO 2020 AD ATVO (COMUNE DI CAORLE) - (DETE 2853/2020 - impegno 1708/2020)	6.884,94					
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2021 PER LA MENSILITA' DI OTTOBRE -ATVO (DETE 2467/2021 - quota parte impegno 1671/2021 comprensivo di Iva)	42.107,76	114.839,35	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Jesolo 2021 - ottobre/dicembre - importo già presente in asseverazione 2021	L'importo di euro 126.323,28 (comprensivo di Iva al 10%) è stato pagato con mandati n. 528/529 nel 2023 dietro presentazione di fattura ATVO spa n. 000124 del 31/01/2023		
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2021 PER LA MENSILITA' DI NOVEMBRE E DICEMBRE (DETE 2915/2021 - quota parte impegno 1817/2021 comprensivo di Iva)	84.215,52					

Residui passivi, avanzo vincolato e impegni 2023 della Città metropolitana		Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ATVO S.p.a.	Motivazioni
Descrizione Impegno	Importo	Importo contabilità ATVO				
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2021 INERENTI LA CONCESSIONE DEI SERVIZI DI TPL INTEGRATIVI E/O AGGIUNTIVI DEI COMUNI DI CAORLE, CAVALLINO-TREPORTI, JESOLO E SAN DONA' DI PIAVE RELATIVI ALLA GESTIONE DEL CONTRATTO DI SERVIZIO CON ATVO SPA (DETE 1257/2021 - quota parte impegno 1332/2021 comprensivo di Iva)	316.765,20	117.661,81	FATTURA DA EMETTERE per saldo servizi aggiuntivi 2021 - Jesolo - importo già presente in asseverazione 2021	L'impegno complessivo disponibile (n. 1332/2021 vs ATVO spa) potrà essere utilizzato per pagare il saldo comprensivo di Iva relativo previa adozione di apposita determina che dia atto di ev. modifiche derivanti dai diversi servizi aggiuntivi resi, prevedendo - se necessario- di correggere/aumentare i residui attivi relativi agli accertamenti di entrata già assunti . Per il Comune di Jesolo si sottolinea altresì che a fine dic. 2022 con determina del Servizio finanziario n. 100/2023 è stato creato l'accertamento n. 22082/22 per euro 92.065,70 versati il 31/12/2022 dal predetto Comune per maggiori servizi aggiuntivi anno 2021 e creato anche l'impegno n. 2552/22 per pari importo a favore di ATVO Spa		
		3.506,91	FATTURA DA EMETTERE per saldo servizi aggiuntivi 2021 - San Donà - importo già presente in asseverazione 2021			
Somme che devono ancora essere accertate/incassate dalla CmVe		259.358,51	FATTURA DA EMETTERE PER acconto servizi aggiuntivi COVID 2022 - CmVe - DGR 1659 del 30/12/2022 - All. 1)	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022. Trattasi di importo al netto dell'Iva. Per la CmVe l'importo sarà da accertare ed incassare nel bilancio 2023. Si precisa che il DDR di riferimento non è ancora stato pubblicato ed è possibile, come riportato nella DGR di rif., che ci possano essere eventuali variazioni degli importi		
Somme che devono ancora essere accertate/incassate (debitore Comune) per essere impegnate vs ATVO		7.886,85	FATTURA DA EMETTERE PER acconto servizi aggiuntivi COVID 2022 - Jesolo - DGR 1659 del 30/12/2022 - All. 1)	Per ATVO importo al netto di Iva di competenza dell'esercizio 2022 come previsto dalla DGR 1659. Per la CmVe l'importo sarà da accertare ed incassare nel bilancio 2023.		
DGR 1814/2020 ALLEGATO B) ATVO SPA - SERVIZI AGGIUNTIVI (COVID19) extraurbani (DETE 972/2021 - impegno 1220/2021)	273.161,70	-	-	Residuo prudenzialmente mantenuto in attesa di verifiche con Regione Veneto		
Somme che devono ancora essere accertate/incassate (debitore Comune) per essere impegnate vs ATVO		13.472,85	FATTURA DA EMETTERE - finanziamenti per servizi aggiuntivi COVID 2021 - Caorle - decreto 489 del 10/11/2022 - Alleg. 2 - Importo già presente in assev. 2021	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come previsto dalla DGR 1258. Trattasi di integrazione di importo per percorrenze effettive. La differenza dovrà essere erogata dai tre Comuni per essere riversata ad ATVO per effettive maggiori percorrenze. Gli importi devono ancora essere accertati e incassati dalla CmVe. Il Comune di Cavallino Treporti ha versato a feb. 2023 l'importo di euro 4.248,36 (Iva inclusa) incassati con rev. 4849/2023		
		3.862,14	FATTURA DA EMETTERE - finanziamenti per servizi aggiuntivi COVID 2021 - Cavallino - decreto 489 del 10/11/2022 - Alleg. 2 - Importo già presente in assev. 2021			
		31.401,43	FATTURA DA EMETTERE - finanziamenti per servizi aggiuntivi COVID 2021 - Jesolo - decreto 489 del 10/11/2022 - Alleg. 2 - Importo già presente in assev. 2021			
A fine 2022 la RV ha riversato euro 4.160.436,85 <u>relativi a più Aziende che svolgono il TPL</u> che confluiranno in avanzo vincolato con l'approvazione del rendiconto 2022 essendo pervenuti in data 30/12/2022 (acc. 20319/2022 per euro 341.544,44 "DGR 1258/2022 E SUCCESSIVO DDR 528/2022 PER FINANZIAMENTI COVID", acc. 20943/2022 per euro 2.460.977,32 "ACCERTAMENTO PER DGR 1258/2022 - DDR 528/2022 ALLEGATO B)" e acc. 20950/2022 per euro 1.357.915,09 "ACCERTAMENTO PER DGR 1258/22 - DDR 528/22 ALLEGATO B)")	3.754.054,44	3.762.511,17	FATTURA DA EMETTERE per anticipazione fondo indennizzi mancati ricavi comp. es. 2021 - CmVe - DGR 1258 del 18/10/2022.	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come previsto dalla DGR 1258. NB: per ATVO Spa e solo per i servizi extraurbani, la DGR 1258/22 - DDR 528/22 ha assegnato un'importo pari ad euro 3.754.054,44 (finanziamenti per effetto dell'emergenza COVID 19 relativo ai servizi aggiuntivi per l'esercizio 2021) . Per la CmVe tali finanziamenti costituiranno vincolo sull'avanzo che verrà approvato dal Consiglio assieme al rendiconto di gestione entro la scadenza del 30/04/2023. In ordine alla differenza, sono stati richiesti chiarimenti alla RV, in quanto per la CmVe non deve essere applicata l'Iva.		



Residui passivi, avanzo vincolato e impegni 2023 della Città metropolitana			Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ATVO S.p.a.	Motivazioni
Descrizione Impegno	Importo		Importo contabilità ATVO				
Somma accertata e incassata dalla Città metropolitana nel 2023 (non ancora impegnata verso ATVO)			28.326,01	FATTURA DA EMETTERE per anticipazione fondo indennizzi mancati ricavi comp. es. 2021 - Cavallino - DGR 1258 del 18/10/2022	Il Comune di Cavallino ha versato a feb. 2023 l'importo di euro 28.326,01 a titolo di anticipazione minori ricavi tariffarsi 2021 DGR 1258 del 18/10/2022 e DDR 528 del 25/11/2022 incassato dalla CmVe con rev. 4849/2023. Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come previsto dalla DGR 1258.		
Somme che devono ancora essere accertate/incassate (debitore Comune) per essere impegnate vs ATVO			16.468,57	FATTURA DA EMETTERE per anticipazione fondo indennizzi mancati ricavi comp. es. 2021 - Caorle - DGR 1258 del 18/10/2022	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come previsto dalla DGR 1258. Per la CmVe l'importo sarà da accertare ed incassare nel bilancio 2023		
Somme che devono ancora essere accertate/incassate (debitore Comune) per essere impegnate vs ATVO			54.901,33	FATTURA DA EMETTERE per anticipazione fondo indennizzi mancati ricavi comp. es. 2021 - Jesolo - DGR 1258 del 18/10/2022	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come previsto dalla DGR 1258. Per la CmVe l'importo sarà da accertare ed incassare nel bilancio 2023		
Somme che devono ancora essere accertate/incassate (debitore Comune) per essere impegnate vs ATVO			15.415,30	FATTURA DA EMETTERE per anticipazione fondo indennizzi mancati ricavi comp. es. 2021 - San Donà - DGR 1258 del 18/10/2022	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come previsto dalla DGR 1258. Per la CmVe l'importo sarà da accertare ed incassare nel bilancio 2023		
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020-2021 PER ATVO SPA DGR 1841/21 (impegno 720/2022 - det. 547/2022)	1.151.588,91		1.155.995,33	FATTURA DA EMETTERE per saldo fondo indennizzi mancati ricavi 2020 - CmVE - DGR 1164 del 27/09/2022	L'importo indicato (esente Iva) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa. Sono comunque in corso verifiche obbligatorie in base a quanto previsto dal Decreto Interministeriale MIMS MEF n. 170 del 6.06.2022, di modifica del precedente Decreto Interministeriale MIMS-MEF n. 489/2021, secondo cui gli Enti e i soggetti titolari dei contratti potranno procedere all'erogazione nella misura massima del 90% dell'importo assegnato a ciascuna posizione contrattuale, subordinando l'erogazione della quota residua del 10% del contributo all'esito della verifica degli equilibri contrattuali che gli Enti e i soggetti affidanti stessi sono chiamati a svolgere sugli esercizi 2020 e 2021 entro il termine del 31 ottobre 2022. La differenza verrà coperta con le risorse confluite in avanzo vincolato a fine 2022.		
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 PER LE AZIENDE ATVO SPA (impegno 2421/2022 - det. 3390/2022)	50.094,02	5.414,90	5.099,42	FATTURA DA EMETTERE per saldo fondo indennizzi mancati ricavi 2020 - Cavallino - DGR 1164 del 27/09/2022	L'importo indicato (esente Iva) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa.		
		4.633,42	4.363,48	FATTURA DA EMETTERE per saldo fondo indennizzi mancati ricavi 2020 - Caorle - DGR 1164 del 27/09/2022	L'importo indicato (esente Iva) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa.		
		38.809,21	36.548,15	FATTURA DA EMETTERE per saldo fondo indennizzi mancati ricavi 2020 - Jesolo - DGR 1164 del 27/09/2022	L'importo indicato (esente Iva) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa.		
		1.236,49	1.164,45	FATTURA DA EMETTERE per saldo fondo indennizzi mancati ricavi 2020 - San Donà - DGR 1164 del 27/09/2022	L'importo indicato (esente Iva) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa.		
FINANZIAMENTI AI SENSI DELLA DGR 826/2020 A FAVORE DI ATVO S.P.A. PER SERVIZI EXTRAURBANI (impegno 753/2022 - det. 613/2022)	1.804.554,00		1.425.200,76	FATTURA DA EMETTERE per contributi in c/investimenti - saldo contributi nr. 19 autobus extraurb. CmVe - DGR 826 del 23/06/2020 - DRG 746 del 15/06/2021	La differenza tra il residuo della CmVe e il credito di ATVO spa dipende dal fatto che, allo stato attuale, i documenti ufficiali di cui dispone l'Ente non fanno ancora riferimento alla diminuzione del finanziamento inizialmente concesso ad ATVO spa. Appena la Regione emanerà un DDR che sancirà ufficialmente la diminuzione del finanziamento si potranno mandare in economia i residui, una volta ottenuta dalla stessa Regione l'ufficialità della conclusione di tutto l'iter della DGR 826/2020, entro la fine di quest'anno.		

Residui passivi, avanzo vincolato e impegni 2023 della Città metropolitana		Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ATVO S.p.a.	Motivazioni
Descrizione Impegno	Importo	Importo contabilità ATVO				
FINANZIAMENTI AI SENSI DELLA DGR 1652/2021 A FAVORE DI ATVO S.P.A. PER ACQUISTO AUTOBUS ED INFRASTRUTTURE ALIMENTAZ VEICOLI, 20% ANNO 2022 (RESIDUO ACCONTO 20% SERVIZIO EXTRAURBANO) (impegno 2321/2022 - det. 3298/2022)	22.920,53	22.920,53	NOTA DA EMETTERE per acquisto autobus - Res. Acc. 20% autobus e infrastrutt. Serv. extraurb. CmVe 2022 - DGR 1652/2021	Importo interamente pagato con mandato n. 813/2023 dietro rendicontazione di ATVO spa.		
IMPEGNO DI SPESA PER LA QUOTA PARTE DELLE SOMME FINANZIATE DALLA PCM PROGETTO RE.MO.VE. DA TRASFERIRE A RENDICONTAZIONE (impegno 1468/2022 - det. 11/2022)	182.870,75	792.203,40	NOTA DA EMETTERE per contributo progetto RE.MO.VE. - Autostazione San Donà - CmVE 2022	Importo impegnato in base al cronoprogramma di spesa di ATVO/soggetto attuatore, da trasferire ad ATVO spa una volta ricevuto il contributo ministeriale da parte del MEF - Presidenza del Consiglio dei Ministri e previa approvazione della relativa rendicontazione		
IMPEGNO DI SPESA PER LA QUOTA PARTE DELLE SOMME FINANZIATE DALLA PCM PROGETTO RE.MO.VE. DA TRASFERIRE A RENDICONTAZIONE (impegno 1469/2022 - det. 11/2022)	609.332,65					
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020-2021 PER ATVO SPA DGR 1841/21 (impegno 721/2022 - det. 547/2022)	47.175,49	-		A seguito di verifiche è emerso che, a causa del sovrapporsi delle diverse DGR regionali (DGR 1164/22 e DGR 1841/21), trattasi di doppio impegno (Cfr impegno corretto 2421/2022 - righe 46 e ss). L'importo verrà mandato in economia col prossimo riaccertamento dei residui		
SERVIZI AGGIUNTIVI/INTEGRATIVI 2019 - SAN DONA' DI PIAVE (impegno 978/2019 comprensivo di Iva - det. 1424/2019)	14.251,65	-		L'impegno 978/2019 verrà utilizzato per pagare prox fatture ATVO (L'hanno scorso avevavo scritto così)		
CONTRATTO DI SERVIZIO TPL SALDO 2021 - ULTERIORI SERVIZI AGGIUNTIVI MAGGIORATI DA PARTE DEL COMUNE JESOLO (impegno 2552/2022 - det. 100/2023)	92.065,70	-		Residuo mantenuto in attesa di verifiche, incassato dal Comune di Jesolo alla fine del 2022. Si potrà valutare se utilizzabile per pagare differenza serv. aggiuntivi 2022 (V. riga 22).		
RIMBORSO ATVO SPA PER L'ESPLETAMENTO CORSI PREPARAZIONE AI FINI DEL RILASCIO AUTORIZZAZIONE AD ESERCITARE LE FUNZIONI DI AGENTE ACCERTATORE (impegno 2493/2022 - det. 3513/2022)	3.000,00	3.000,00	NOTA DA EMETTERE per Rimborso per corsi agenti accertatori	Importo per rimborso per corsi agenti accertatori. Verrà pagato al realizzarsi delle condizioni per il pagamenti		
AFFIDAMENTO ALLE AZIENDE DI TRASPORTO ARRIVA VENETO SRL, ATVO SPA, AVM SPA E BRUSUTTI SRL DI FINANZIAMENTI PER OBBLIGHI DI SERVIZIO (impegno n. 1699/2019 comprensivo di Iva - det. 3776/2019)	75.000,00	-		Trattasi di somme impegnate per obblighi di servizio previsti contrattualmente ma il cui pagamento è possibile se vengono superati alcuni indici standard. Il pagamento temporalmente avviene una volta introitato il saldo del 5% (per l'esercizio 2019 e 2022) da parte della Regione, con il quale vengono attestati tutti i dati di rendicontazione dei servizi minimi TPL (quindi anche quelli associati agli obblighi di servizio). Per l'esercizio 2020-2021 si dovrà attendere l'esito finale delle verifiche sui finanziamenti per mancati introiti a causa dell'emergenza sanitario COVID-19 (Decreto Interministeriale MIMS-MEF n. 489 del 02/12/2021). Trattasi pertanto di somme impegnate per l'adempimento degli obblighi di servizio da contratto. Sono in corso verifiche da parte degli uffici della Città metropolitana di Venezia sui risultati in merito.		
OBBLIGHI DI SERVIZIO ATVO SPA (impegno n. 1684/2020 comprensivo di Iva, det. 2884/2020)	100.000,00	-				
SERVIZI DI TPL: IMPEGNO OBBLIGHI DI SERVIZIO 2021: ATVO SPA (impegno 1889/2021 comprensivo di Iva - det. 3147/2021)	100.000,00	-				
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022: ATVO (impegno 2529/2022 - det. 3601/2022)	110.000,00	-				
TOTALI	11.390.101,92	10.145.088,52				

Residui attivi della Città metropolitana		Debiti di Atvo S.p.a.		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione della società Atvo S.p.a.
Descrizione Accertamento	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione dell'azienda		
-	-	1.605,10	Nota di credito da emettere – TPL urbano credito 2016 San Donà di Piave (differenza per maggior versamento) - importo già presente in asseverazione 2021	Somme versate ad ATVO Spa secondo le previsioni contrattuali e/o le DGR regionali. ATVO ha rendicontato successivamente effettive minori produzioni. Il relativo accertamento verrà effettuato nel corso dell'esercizio 2023 oppure di procederà secondo le decisioni/DGR della Regione del Veneto	
-	-	6.510,49	Nota di credito da emettere – TPL urbano credito 2020 San Donà di Piave (differenza per maggior versamento) - importo già presente in asseverazione 2021		
-	-	4.683,00	Nota di credito da emettere – servizi aggiuntivi credito 2017 Cavallino Treporti (differenza per maggior versamento) - importo già presente in asseverazione 2021		
-	-	85,36	Nota di credito da emettere – servizi aggiuntivi credito 2018 Cavallino Treporti (differenza per maggior versamento) - importo già presente in asseverazione 2021		
SP. N. 48: Realizzazione parcheggio e fermata bus in Comune di Musile di Piave - accertamento quota contributo ATVO. B71B21003150008 (acc. 78/2022 - det. 3221/2021)	1.810,40	1.810,40	Quota contributo realizzazione parcheggio e fermata bus in Comune di Musile di Piave - CmVe 2022 Accordo di programma del 30/06/2022	Trattasi di importo dovuti in base all'accordo di programma sottoscritto in data 30/06/2022 tra CmVe, Comune di Musile di Piave ed ATVO. E' stato previsto che che l'opera venga finanziata per euro 50.000,00 dalla società ATVO spa e che l'erogazione/pagamento avverrà alla fine dei lavori (certificato ultimazione lavori). Gli accertamenti sono stati assunti in base ai vigenti principi contabili.	
SP. N. 48: Realizzazione parcheggio e fermata bus in Comune di Musile di Piave - accertamento quota contributo ATVO (acc. 4353/2022 - DELS-11/2022)	11.946,37	11.946,37			
<b>TOTALI</b>	<b>13.756,77</b>	<b>26.640,72</b>			

## RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE SUL PROSPETTO RELATIVO AI CREDITI E DEBITI RECIPROCI TRA LA CITTÀ METROPOLITANA DI VENEZIA E LA SOCIETÀ PARTECIPATA ATVO S.p.A. PER LE FINALITÀ PREVISTE DAL DECRETO LEGISLATIVO 23 GIUGNO 2011, N. 118

Al Consiglio di Amministrazione della ATVO S.p.A.  
Società partecipata dalla Città Metropolitana di Venezia

### Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della ATVO S.p.A. con la Città Metropolitana di Venezia (di seguito il "Prospetto") al 31 dicembre 2022, predisposto per le finalità previste dall'art. 11, comma 6, lettera j del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, che presenta un saldo a credito di Euro 10.145.088,52 e a debito di Euro 26.640,72. Il Prospetto è stato redatto dagli amministratori.

A nostro giudizio, il Prospetto di ATVO S.p.A. al 31 dicembre 2022 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri adottati nel bilancio d'esercizio.

### Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza del Code of Ethics for Professional Accountants (IESBA Code) emesso dall'International Ethics Standards Board for Accountants applicabili alla revisione contabile del Prospetto. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

### Richiamo di informativa - Criteri di redazione e limitazione alla distribuzione ed all'utilizzo

Il Prospetto è stato redatto per le finalità descritte al primo paragrafo. Di conseguenza il Prospetto può non essere adatto per altri scopi. La nostra relazione viene emessa solo per Vostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione della Città Metropolitana di Venezia. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale aspetto.

### Responsabilità degli amministratori per il Prospetto

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del Prospetto, e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un Prospetto che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del Prospetto, 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 Prospetto 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.

Bari, Bologna, Brescia, Cagliari, Firenze, Genova, Milano, Napoli, Padova, Palermo, Roma, Torino, Verona

BDO Italia S.p.A. - Sede Legale: Viale Abruzzi, 94 - 20121 Milano - Capitale Sociale Euro 1.000.000 i.v.  
Riproduzione cartacea del documento informativo sottoscritto digitalmente da  
Codice Fiscale, Partita IVA e Registro Imprese di Milano n. 0772780967 - R.E.A. Milano 1977842  
MATTEO TODESCO il 9/04/2023 n. 25023 ai sensi dell'art. 20 e 23 del D.lgs 82/2005  
Iscritta al Registro dei Revisori Legali al n. 107941 con D.M. del 15/03/2013 G.U. n. 96 del 02/04/2013  
BDO Italia S.p.A., società per azioni con sede in Milano, è iscritta al Registro Imprese al n. 0772780967  
DELIBERA DEL CONSIGLIO METROPOLITANO n. 2023 n. 16 del 28/04/2023  
della rete internazionale BDO, network di società indipendenti  
Prot.: 2023 / 30599 del 05/05/2023



## Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il Prospetto non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs) 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 Prospetto.

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

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel Prospetto, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- siamo giunti 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, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei criteri di redazione utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, 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.

Padova, 27 marzo 2023

BDO Italia S.p.A.  
  
Stefano Bianchi  
Socio

Allegato "Prospetto"

19 MAR 2023

Stampa circolare: Città metropolitana di Venezia

Stampa rettangolare: SERVIZIO FINANZIARIO IL DIRIGENTE

Firma: *[Firma illeggibile]*

Residui passivi, avanzo vincolato e impegni 2023 della Città metropolitana		Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ATVO S.p.a.	Motivazioni
Descrizione Impegno	Importo	Importo contabilità ATVO				
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SPA PER NOV E DIC 2022 (impegno 2143/2022 - det. 2775/2022)	728.571,71	662.337,92		FATTURA DA EMETTERE per TPL extraurbano CM Venezia 2022 - saldo 5%	L'importo di euro 728.571,71 (comprensivo Iva al 10%), relativo al servizio TPL extraurbano mesi nov-dic 2022, verrà pagato al realizzarsi delle previste condizioni dietro presentazione di fattura	
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SPA - URBANI (impegno 2145/2022 - det. 2775/2022)	80.280,13	72.982,02		FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Caorle - novembre/dicembre 2022	L'importo di euro 80.280,13 (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa.	
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER LE AZIENDE DEL TPL (impegno 1895/2022 - det. 1850/2022)	42.107,76	283.270,41	306.238,27	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Jesolo - maggio/dicembre 2022	L'importo di euro 311.597,45 (comprensivo di Iva al 10%) è stato pagato con mandati n. 264/265/266 nel 2023 dietro presentazione di fattura ATVO spa n. 000002 del 19/01/2023	
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SPA (impegno 1924/2022 - det. 1937/2022)	210.538,79					
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SPA - URBANI (impegno 2145/2022 - det. 2775/2022)	58.950,90					
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SPA - URBANI (impegno 2145/2022 - det. 2775/2022)	25.264,62	22.967,86			La rimanenza verrà pagata al realizzarsi delle condizioni previste	
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SPA (impegno 1924/2022 - det. 1937/2022)	32.817,63	89.502,65		FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano San Donà - ottobre/dicembre 2022	L'importo di euro 94.452,87 (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa.	
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SPA - URBANI (impegno 2145/2022 - det. 2775/2022)	65.635,24					
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 - FINANZIAMENTI AGGIUNTIVI - DGR 1657/22 (impegno 650/2023 - det. 443/2023)	531.146,86	482.860,78		FATTURA DA EMETTERE per incremento fondo TPL - CmVe - DGR 1657 del 30/12/2022	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come da DGR 1657. Per la CmVe l'importo rappresenta un accertamento e un impegno di competenza dell'es. 2023, non un residuo. E' stato pagato con mandato n. 881/2023 dietro fattura ATVO spa Nr. 000168 del 20/02/2023.	
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 - FINANZIAMENTI AGGIUNTIVI - DGR 1657/22 (impegno 653/2023 - det. 443/2023)	14.513,95	13.194,50		FATTURA DA EMETTERE per incremento fondo TPL - Cavallino - DGR 1657 del 30/12/2022	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come da DGR 1657. Per la CmVe l'importo rappresenta un accertamento e un impegno di competenza dell'es. 2023, non un residuo.	
	17.557,87	15.961,70		FATTURA DA EMETTERE per incremento fondo TPL - Caorle - DGR 1657 del 30/12/2022		
	18.418,57	16.744,15		FATTURA DA EMETTERE per incremento fondo TPL - Jesolo - DGR 1657 del 30/12/2022		
	14.354,92	13.049,93		FATTURA DA EMETTERE per incremento fondo TPL - San Donà - DGR 1657 del 30/12/2022		
SERVIZI DI TPL: IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022 PER ATVO SERVIZI URBANI (impegno 2401/2022 - det. 3374/2022)	9.967,69	9.061,54		FATTURA DA EMETTERE per Cavallino 2022 FINANZ. STRAORD. TPL DR 1012 DEL 16/08/2022	L'importo indicato per ogni Comune (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa	
	12.058,16	10.961,96		FATTURA DA EMETTERE per Caorle 2022 FINANZ. STRAORD. TPL DR 1012 DEL 16/08/2022		
	12.649,25	11.499,32		FATTURA DA EMETTERE per Jesolo 2022 FINANZ. STRAORD. TPL DR 1012 DEL 16/08/2022		
	9.858,48	8.962,25		FATTURA DA EMETTERE per San Donà 2022 FINANZ. STRAORD. TPL DR 1012 DEL 16/08/2022		

13 MAR 2023

IL DIRIGENTE  
UFFICIO FINANZIARIO

Residui passivi, avanzo vincolato e impegni 2023 della Città metropolitana		Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ATVO S.p.a.	Motivazioni
Descrizione Impegno	Importo	Importo contabilità ATVO				
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE AL 2022 PER I SERVIZI INTEGRATIVI/AGGIUNTIVI (impegno 1788/2022 - det. 1465/2022)	35.343,37	15.211,55	FATTURA DA EMETTERE per TPL saldo servizi aggiuntivi urbani di comp. esercizio 2022 - Comune di Cavallino Treporti	L'importo della C.M. dovrà essere adeguato in base alle percorrenze effettivamente svolte da ATVO come previsto dall'articolo 7 del Contratto di Servizio. L'importo indicato dalla CmVE (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa		
	74.880,30	43.392,83	FATTURA DA EMETTERE per TPL saldo servizi aggiuntivi urbani di comp. esercizio 2022 - Comune di Caorle	L'importo della C.M. dovrà essere adeguato in base alle percorrenze effettivamente svolte da ATVO come previsto dall'articolo 7 del Contratto di Servizio. L'importo indicato dalla CmVE (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa		
	112.086,92	153.485,17	FATTURA DA EMETTERE per TPL saldo servizi aggiuntivi urbani di comp. esercizio 2022 - Comune di Jesolo	Trattasi di importo maggiorato rispetto al contratto di servizio per l'esercizio 2022 da parte del Comune di Jesolo. L'importo indicato dalla CmVE (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali. Nel 2023 risultano già pagati euro 74.724,62 dietro fattura ATVO spa n. 000125 del 31/01/2023. Il Comune di Jesolo dovrà versare la differenza mancante come previsto dall'articolo 7 del Contratto di Servizio oppure potrà essere valutato utilizzo impegno 2552/2022- V. riga 56.		
	345.999,90	251.093,22	FATTURA DA EMETTERE per TPL saldo servizi aggiuntivi urbani di comp. esercizio 2022 - Comune di San Donà di Piave	L'importo della C.M. dovrà essere adeguato in base alle percorrenze effettivamente svolte da ATVO come previsto dall'articolo 7 del Contratto di Servizio. L'importo indicato dalla CmVE (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali. Nel 2023 risultano già pagati euro 150.000,00 - fattura ATVO spa n. 000120 del 31/01/2023		
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2018, SALDO 5% (DETE 4054/2018 - quota parte impegno 56/2020 comprensivo di Iva)	16.843,10	15.881,41	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Comune di Jesolo 2018 - saldo 5% - importo già presente in asseverazione 2021	L'importo verrà pagato (comprensivo di Iva al 10%) non appena ricevuto il versamento da parte del Comune di Jesolo (riferimento DDR 366/2020). La rimanenza in eccedenza potrà venire mandata in economia col prox riaccertamento dei residui una volta acclarato che il Comune di Jesolo non deve versare alcunchè, oppure venire utilizzata per compensare altre ev. spese riferite al TPL del Comune		
RETTIFICA PER ERRORE MATERIALE DELLA DETERMINAZIONE N. 2018/4054 IN DATA 31/12/2018, AD OGGETTO "SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2018 SALDO 5%" (DETE 148/2019 - quota parte impegno 59/2020 comprensivo di Iva)	16.398,72					
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 (DETE 140/2020 - impegno 544/2020)	48.596,12	76.559,60	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Jesolo 2020 (nov.-dic.) - importo già presente in asseverazione 2021	L'importo di 84.215,56 (comprensivo di Iva al 10%) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa. Con determina nel 2023 occorrerà correggere la causale degli impegni 1709/2020 e 1708/2020 riconducendola al Comune di Jesolo (posto che per i Comuni di Cavallino e di Caorle i servizi urbani 2020 sono già stati interamente saldati con l'impegno 544/2020). Con la stessa determina si dovrà accertare nel 2023 dal Comune di Jesolo la differenza mancante pari a 13.516,80 e impegnarla vs ATVO, oppure valutare se utilizzare l'impegno 2552/2022 riferito però a serv. agg. 2021 - V. riga 56		
SERVIZI DI TPL: IMPEGNO AD ATVO (COMUNE DI JESOLO) (DETE 2853/2020 - impegno 1710/2020)	14.143,14					
SERVIZI DI TPL: IMPEGNO ANNO 2020 AD ATVO - (COMUNE DI CAVALLINO TREPORTI) (DETE 2853/2020 - impegno 1709/2020)	1.074,56					
SERVIZI DI TP: IMPEGNO 2020 AD ATVO (COMUNE DI CAORLE) - (DETE 2853/2020 - impegno 1708/2020)	6.884,94					
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2021 PER LA MENSILITA' DI OTTOBRE -ATVO (DETE 2467/2021 - quota parte impegno 1671/2021 comprensivo di Iva)	42.107,76	114.839,35	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Jesolo 2021 - ottobre/dicembre - importo già presente in asseverazione 2021	L'importo di euro 126.323,28 (comprensivo di Iva al 10%) è stato pagato con mandati n. 528/529 nel 2023 dietro presentazione di fattura ATVO spa n. 000124 del 31/01/2023		
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2021 PER LA MENSILITA' DI NOVEMBRE E DICEMBRE (DETE 2915/2021 - quota parte impegno 1817/2021 comprensivo di Iva)	84.215,52					

30 MAR 2023  
Città metropolitana di Venezia  
IL DIRIGENTE  
SERVIZIO FINANZIARIO

Residui passivi, avanzo vincolato e impegni 2023 della Città metropolitana		Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ATVO S.p.a.	Motivazioni
Descrizione Impegno	Importo	Importo contabilità ATVO				
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE. ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2021 INERENTI LA CONCESSIONE DEI SERVIZI DI TPL INTEGRATIVI E/O AGGIUNTIVI DEI COMUNI DI CAORLE, CAVALLINO-TREPORTI, JESOLO E SAN DONA' DI PIAVE RELATIVI ALLA GESTIONE DEL CONTRATTO DI SERVIZIO CON ATVO SPA (DETE 1257/2021 - quota parte impegno 1332/2021 comprensivo di Iva)	316.765,20	117.661,81	FATTURA DA EMETTERE per saldo servizi aggiuntivi 2021 - Jesolo - importo già presente in asseverazione 2021	L'impegno complessivo disponibile (n. 1332/2021 vs ATVO spa) potrà essere utilizzato per pagare il saldo comprensivo di Iva relativo previa adozione di apposita determina che dia atto di ev. modifiche derivanti dai diversi servizi aggiuntivi resi, prevedendo - se necessario- di correggere/aumentare i residui attivi relativi agli accertamenti di entrata già assunti . Per il Comune di Jesolo si sottolinea altresì che a fine dic. 2022 con determina del Servizio finanziario n. 100/2023 è stato creato l'accertamento n. 22082/22 per euro 92.065,70 versati il 31/12/2022 dal predetto Comune per maggiori servizi aggiuntivi anno 2021 e creato anche l'impegno n. 2552/22 per pari importo a favore di ATVO Spa		
		3.506,91	FATTURA DA EMETTERE per saldo servizi aggiuntivi 2021 - San Donà - importo già presente in asseverazione 2021			
Somme che devono ancora essere accertate/incassate dalla CmVe	-	259.358,51	FATTURA DA EMETTERE PER acconto servizi aggiuntivi COVID 2022 - CmVE - DGR 1659 del 30/12/2022 - All. 1)	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022. Trattasi di importo al netto dell'Iva. Per la CmVe l'importo sarà da accertare ed incassare nel bilancio 2023. Si precisa che il DDR di riferimento non è ancora stato pubblicato ed è possibile, come riportato nella DGR di rif., che ci possano essere eventuali variazioni degli importi		
Somme che devono ancora essere accertate/incassate (debitore Comune) per essere impegnate vs ATVO	-	7.886,85	FATTURA DA EMETTERE PER acconto servizi aggiuntivi COVID 2022 - Jesolo - DGR 1659 del 30/12/2022 - All. 1)	Per ATVO importo al netto di Iva di competenza dell'esercizio 2022 come previsto dalla DGR 1659. Per la CmVe l'importo sarà da accertare ed incassare nel bilancio 2023.		
DGR 1814/2020 ALLEGATO B) ATVO SPA - SERVIZI AGGIUNTIVI (COVID19) extraurbani (DETE 972/2021 - impegno 1220/2021)	273.161,70	-	-	Residuo prudenzialmente mantenuto in attesa di verifiche con Regione Veneto		
Somme che devono ancora essere accertate/incassate (debitore Comune) per essere impegnate vs ATVO	-	13.472,85	FATTURA DA EMETTERE - finanziamenti per servizi aggiuntivi COVID 2021 - Caorle - decreto 489 del 10/11/2022 - Alleg. 2 - Importo già presente in assev. 2021	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come previsto dalla DGR 1258. Trattasi di integrazione di importo per percorrenze effettive. La differenza dovrà essere erogata dai tre Comuni per essere riversata ad ATVO per effettive maggiori percorrenze. Gli importi devono ancora essere accertati e incassati dalla CmVe. Il Comune di Cavallino Treporti ha versato a feb. 2023 l'importo di euro 4.248,36 (Iva inclusa) incassati con rev. 4849/2023		
	-	3.862,14	FATTURA DA EMETTERE - finanziamenti per servizi aggiuntivi COVID 2021 - Cavallino - decreto 489 del 10/11/2022 - Alleg. 2 - Importo già presente in assev. 2021			
	-	31.401,43	FATTURA DA EMETTERE - finanziamenti per servizi aggiuntivi COVID 2021 - Jesolo - decreto 489 del 10/11/2022 - Alleg. 2 - Importo già presente in assev. 2021			
A fine 2022 la RV ha riversato euro 4.160.436,85 relativi a più Aziende che svolgono il TPL che confluiranno in avanzo vincolato con l'approvazione del rendiconto 2022 essendo pervenuti in data 30/12/2022 (acc. 20319/2022 per euro 341.544,44 "DGR 1258/2022 E SUCCESSIVO DDR 528/2022 PER FINANZIAMENTI COVID", acc. 20943/2022 per euro 2.460.977,32 "ACCERTAMENTO PER DGR 1258/2022 - DDR 528/2022 ALLEGATO B)" e acc. 20950/2022 per euro 1.357.915,09 "ACCERTAMENTO PER DGR 1258/22 - DDR 528/22 ALLEGATO B)")	3.754.054,44	3.762.511,17	FATTURA DA EMETTERE per anticipazione fondo indennizzi mancati ricavi comp. es. 2021 - CmVE - DGR 1258 del 18/10/2022.	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come previsto dalla DGR 1258. NB: per ATVO Spa e solo per i servizi extraurbani, la DGR 1258/22 - DDR 528/22 ha assegnato un'importo pari ad euro 3.754.054,44 (finanziamenti per effetto dell'emergenza COVID 19 relativo ai servizi aggiuntivi per l'esercizio 2021) . Per la CmVe tali finanziamenti costituiranno vincolo sull'avanzo che verrà approvato dal Consiglio assieme al rendiconto di gestione entro la scadenza del 30/04/2023. In ordine alla differenza, sono stati richiesti chiarimenti alla RV, in quanto per la CmVe non deve essere applicata l'Iva.		



Stampa circolare: Città metropolitana di Venezia  
Stampa rettangolare: Città metropolitana di Venezia  
Firma: *[Firma]*  
IL DIRIGENTE  
IL SERVIZIO FINANZIARIO

Residui passivi, avanzo vincolato e impegni 2023 della Città metropolitana			Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ATVO S.p.a.	Motivazioni
Descrizione Impegno	Importo		Importo contabilità ATVO				
Somma accertata e incassata dalla Città metropolitana nel 2023 (non ancora impegnata verso ATVO)			28.326,01	FATTURA DA EMETTERE per anticipazione fondo indennizzi mancati ricavi comp. es. 2021 - Cavallino - DGR 1258 del 18/10/2022	Il Comune di Cavallino ha versato a feb. 2023 l'importo di euro 28.326,01 a titolo di anticipazione minori ricavi tariffarsi 2021 DGR 1258 del 18/10/2022 e DDR 528 del 25/11/2022 incassato dalla CmVe con rev. 4849/2023. Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come previsto dalla DGR 1258.		
Somme che devono ancora essere accertate/incassate (debitore Comune) per essere impegnate vs ATVO			16.468,57	FATTURA DA EMETTERE per anticipazione fondo indennizzi mancati ricavi comp. es. 2021 - Caorle - DGR 1258 del 18/10/2022	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come previsto dalla DGR 1258. Per la CmVe l'importo sarà da accertare ed incassare nel bilancio 2023		
Somme che devono ancora essere accertate/incassate (debitore Comune) per essere impegnate vs ATVO			54.901,33	FATTURA DA EMETTERE per anticipazione fondo indennizzi mancati ricavi comp. es. 2021 - Jesolo - DGR 1258 del 18/10/2022	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come previsto dalla DGR 1258. Per la CmVe l'importo sarà da accertare ed incassare nel bilancio 2023		
Somme che devono ancora essere accertate/incassate (debitore Comune) per essere impegnate vs ATVO			15.415,30	FATTURA DA EMETTERE per anticipazione fondo indennizzi mancati ricavi comp. es. 2021 - San Donà - DGR 1258 del 18/10/2022	Per ATVO importo di competenza dell'esercizio 2022 come previsto dalla DGR 1258. Per la CmVe l'importo sarà da accertare ed incassare nel bilancio 2023		
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020-2021 PER ATVO SPA DGR 1841/21 (impegno 720/2022 - det. 547/2022)		1.151.588,91	1.155.995,33	FATTURA DA EMETTERE per saldo fondo indennizzi mancati ricavi 2020 - CmVE - DGR 1164 del 27/09/2022	L'importo indicato (esente Iva) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa. Sono comunque in corso verifiche obbligatorie in base a quanto previsto dal Decreto Interministeriale MIMS MEF n. 170 del 6.06.2022, di modifica del precedente Decreto Interministeriale MIMS-MEF n. 489/2021, secondo cui gli Enti e i soggetti titolari dei contratti potranno procedere all'erogazione nella misura massima del 90% dell'importo assegnato a ciascuna posizione contrattuale, subordinando l'erogazione della quota residua del 10% del contributo all'esito della verifica degli equilibri contrattuali che gli Enti e i soggetti affidanti stessi sono chiamati a svolgere sugli esercizi 2020 e 2021 entro il termine del 31 ottobre 2022. La differenza verrà coperta con le risorse confluite in avanzo vincolato a fine 2022.		
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 PER LE AZIENDE ATVO SPA (impegno 2421/2022 - det. 3390/2022)	50.094,02	5.414,90	5.099,42	FATTURA DA EMETTERE per saldo fondo indennizzi mancati ricavi 2020 - Cavallino - DGR 1164 del 27/09/2022	L'importo indicato (esente Iva) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa.		
		4.633,42	4.363,48	FATTURA DA EMETTERE per saldo fondo indennizzi mancati ricavi 2020 - Caorle - DGR 1164 del 27/09/2022	L'importo indicato (esente Iva) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa.		
		38.809,21	36.548,15	FATTURA DA EMETTERE per saldo fondo indennizzi mancati ricavi 2020 - Jesolo - DGR 1164 del 27/09/2022	L'importo indicato (esente Iva) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa.		
		1.236,49	1.164,45	FATTURA DA EMETTERE per saldo fondo indennizzi mancati ricavi 2020 - San Donà - DGR 1164 del 27/09/2022	L'importo indicato (esente Iva) verrà pagato nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa.		
FINANZIAMENTI AI SENSI DELLA DGR 826/2020 A FAVORE DI ATVO S.P.A. PER SERVIZI EXTRAURBANI (impegno 753/2022 - det. 613/2022)		1.804.554,00	1.425.200,76	FATTURA DA EMETTERE per contributi in c/investimenti - saldo contributi nr. 19 autobus extraurb. CmVe - DGR 826 del 23/06/2020 - DRG 746 del 15/06/2021	La differenza tra il residuo della CmVe e il credito di ATVO spa dipende dal fatto che, allo stato attuale, i documenti ufficiali di cui dispone l'Ente non fanno ancora riferimento alla diminuzione del finanziamento inizialmente concesso ad ATVO spa. Appena la Regione emanerà un DDR che sancirà ufficialmente la diminuzione del finanziamento si potranno mandare in economia i residui, una volta ottenuta dalla stessa Regione l'ufficialità della conclusione di tutto l'iter della DGR 826/2020, entro la fine di quest'anno.		

Residui passivi, avanzo vincolato e impegni 2023 della Città metropolitana		Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ATVO S.p.a.	Motivazioni
Descrizione Impegno	Importo	Importo contabilità ATVO				
FINANZIAMENTI AI SENSI DELLA DGR 1652/2021 A FAVORE DI ATVO S.P.A. PER ACQUISTO AUTOBUS ED INFRASTRUTTURE ALIMENTAZ VEICOLI, 20% ANNO 2022 (RESIDUO ACCONTO 20% SERVIZIO EXTRAURBANO) (impegno 2321/2022 - det. 3298/2022)	22.920,53	22.920,53	NOTA DA EMETTERE per acquisto autobus - Res. Acc. 20% autobus e infrastrutt. Serv. extraurb. CmVe 2022 - DGR 1652/2021	Importo interamente pagato con mandato n. 813/2023 dietro rendicontazione di ATVO spa.		
IMPEGNO DI SPESA PER LA QUOTA PARTE DELLE SOMME FINANZIATE DALLA PCM PROGETTO RE.MO.VE. DA TRASFERIRE A RENDICONTAZIONE (impegno 1468/2022 - det. 11/2022)	182.870,75	792.203,40	NOTA DA EMETTERE per contributo progetto RE.MO.VE. - Autostazione San Donà - CmVe 2022	Importo impegnato in base al cronoprogramma di spesa di ATVO/soggetto attuatore, da trasferire ad ATVO spa una volta ricevuto il contributo ministeriale da parte del MEF - Presidenza del Consiglio dei Ministri e previa approvazione della relativa rendicontazione		
IMPEGNO DI SPESA PER LA QUOTA PARTE DELLE SOMME FINANZIATE DALLA PCM PROGETTO RE.MO.VE. DA TRASFERIRE A RENDICONTAZIONE (impegno 1469/2022 - det. 11/2022)	609.332,65					
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020-2021 PER ATVO SPA DGR 1841/21 (impegno 721/2022 - det. 547/2022)	47.175,49	-	-	A seguito di verifiche è emerso che, a causa del sovrapporsi delle diverse DGR regionali (DGR 1164/22 e DGR 1841/21), trattasi di doppio impegno (Cfr impegno corretto 2421/2022 - righe 46 e ss). L'importo verrà mandato in economia col prossimo riaccertamento dei residui		
SERVIZI AGGIUNTIVI/INTEGRATIVI 2019 - SAN DONA' DI PIAVE (impegno 978/2019 comprensivo di Iva - det. 1424/2019)	14.251,65	-	-	L'impegno 978/2019 verrà utilizzato per pagare prox fatture ATVO (L'hanno scorso avevavo scritto così)		
CONTRATTO DI SERVIZIO TPL SALDO 2021 - ULTERIORI SERVIZI AGGIUNTIVI MAGGIORATI DA PARTE DEL COMUNE JESOLO (impegno 2552/2022 - det. 100/2023)	92.065,70	-	-	Residuo mantenuto in attesa di verifiche, incassato dal Comune di Jesolo alla fine del 2022. Si potrà valutare se utilizzabile per pagare differenza serv. aggiuntivi 2022 (V. riga 22).		
RIMBORSO ATVO SPA PER L'ESPLETAMENTO CORSI PREPARAZIONE AI FINI DEL RILASCIO AUTORIZZAZIONE AD ESERCITARE LE FUNZIONI DI AGENTE ACCERTATORE (impegno 2493/2022 - det. 3513/2022)	3.000,00	3.000,00	NOTA DA EMETTERE per Rimborso per corsi agenti accertatori	Importo per rimborso per corsi agenti accertatori. Verrà pagato al realizzarsi delle condizioni per il pagamenti		
AFFIDAMENTO ALLE AZIENDE DI TRASPORTO ARRIVA VENETO SRL, ATVO SPA, AVM SPA E BRUSUTTI SRL DI FINANZIAMENTI PER OBBLIGHI DI SERVIZIO (impegno n. 1699/2019 comprensivo di Iva - det. 3776/2019)	75.000,00	-	-	Trattasi di somme impegnate per obblighi di servizio previsti contrattualmente ma il cui pagamento è possibile se vengono superati alcuni indici standard. Il pagamento temporalmente avviene una volta introitato il saldo del 5% (per l'esercizio 2019 e 2022) da parte della Regione, con il quale vengono attestati tutti i dati di rendicontazione dei servizi minimi TPL (quindi anche quelli associati agli obblighi di servizio). Per l'esercizio 2020-2021 si dovrà attendere l'esito finale delle verifiche sui finanziamenti per mancati introiti a causa dell'emergenza sanitario COVID-19 (Decreto Interministeriale MIMS-MEF n. 489 del 02/12/2021). Trattasi pertanto di somme impegnate per l'adempimento degli obblighi di servizio da contratto. Sono in corso verifiche da parte degli uffici della Città metropolitana di Venezia sui risultati in merito.		
OBBLIGHI DI SERVIZIO ATVO SPA (impegno n. 1684/2020 comprensivo di Iva, det. 2884/2020)	100.000,00	-	-			
SERVIZI DI TPL: IMPEGNO OBBLIGHI DI SERVIZIO 2021: ATVO SPA (impegno 1889/2021 comprensivo di Iva - det. 3147/2021)	100.000,00	-	-			
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022: ATVO (impegno 2529/2022 - det. 3601/2022)	110.000,00	-	-			
TOTALI	11.390.101,92	10.145.088,52				

Città metropolitana di Venezia  
IL DIRIGENTE  
DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Città metropolitana di Venezia  
11.3.2023

Residui attivi della Città metropolitana		Debiti di Atvo S.p.a.		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione della società Atvo S.p.a.
Descrizione Accertamento	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione dell'azienda		
-	-	1.605,10	Nota di credito da emettere - TPL urbano credito 2016 San Donà di Piave (differenza per maggior versamento) - importo già presente in asseverazione 2021	Somme versate ad ATVO Spa secondo le previsioni contrattuali e/o le DGR regionali. ATVO ha rendicontato successivamente effettive minori produzioni. Il relativo accertamento verrà effettuato nel corso dell'esercizio 2023 oppure di procederà secondo le decisioni/DGR della Regione del Veneto	
-	-	6.510,49	Nota di credito da emettere - TPL urbano credito 2020 San Donà di Piave (differenza per maggior versamento) - importo già presente in asseverazione 2021		
-	-	4.683,00	Nota di credito da emettere - servizi aggiuntivi credito 2017 Cavallino Treponti (differenza per maggior versamento) - importo già presente in asseverazione 2021		
-	-	85,36	Nota di credito da emettere - servizi aggiuntivi credito 2018 Cavallino Treponti (differenza per maggior versamento) - importo già presente in asseverazione 2021		
SP. N. 48: Realizzazione parcheggio e fermata bus in Comune di Musile di Piave - accertamento quota contributo ATVO B71B21003150008 (acc. 78/2022 - det. 3221/2021)	1.810,40	1.810,40	Quota contributo realizzazione parcheggio e fermata bus in Comune di Musile di Piave - CmVe 2022 Accordo di programma del 30/06/2022	Trattasi di importo dovuti in base all'accordo di programma sottoscritto in data 30/06/2022 tra Cm Ve, Comune di Musile di Piave ed ATVO. E' stato previsto che che l'opera venga finanziata per euro 50.000,00 dalla società ATVO spa e che l'erogazione/pagamento avverrà alla fine dei lavori (certificato ultimazione lavori). Gli accertamenti sono stati assunti in base ai vigenti principi contabili.	
SP. N. 48: Realizzazione parcheggio e fermata bus in Comune di Musile di Piave - accertamento quota contributo ATVO (acc. 4353/2022 - DELS-11/2022)	11.946,37	11.946,37			
<b>TOTALI</b>	<b>13.756,77</b>	<b>26.640,72</b>			



**Città metropolitana di Venezia**  
**IL DIRIGENTE**  
**DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

*[Handwritten signature]*

13 MAR. 2023

Residui passivi della Città metropolitana		Crediti della società FAP Autoservizi Spa		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione di FAP Autoservizi Spa
Descrizione Impegno	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione della società		
Non sussistono residui passivi		Non sussistono crediti			

Residui attivi della Città metropolitana		Debiti della società FAP Autoservizi Spa		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione di FAP Autoservizi Spa
Descrizione Accertamento	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione della società		
Non sussistono residui attivi		Non sussistono debiti			





processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

### **Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto**

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il Prospetto non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs) 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 Prospetto.

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

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel Prospetto, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- siamo giunti 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, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei criteri di redazione utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, 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.

Padova, 27 marzo 2023

BDO Italia S.p.A.

  
Stefano Bianchi  
Socio

Allegato "Prospetto"





**F.A.P. Autoservizi S.p.A.**

Capitale Sociale € 876.002,49 i.v.  
Registro delle Imprese - C.f. e P. IVA : 00323260273 REA n. 128689  
P.zza IV Novembre, 8 - 30027 San Donà di Piave (VE) - I : 0421.5944 - Fax: 0421.594534  
Direzione e Coordinamento ex art. 2497 C.C.: ATVO S.p.A.



N° di prot.: 36  
San Donà di Piave, 13 Marzo 2023

Spett.le  
CITTA' METROPOLITANA DI VENEZIA  
Ca' Corner San Marco, 2662  
30124 Venezia (VE)

**OGGETTO:** Verifica debiti e crediti reciproci al 31.12.2022 ex art. 11, comma 6, lett. j) del D.Lgs nr. 118/2011 e ss.mm.ii.

Con riferimento a quanto in oggetto, si invia prospetto dei crediti e debiti reciproci al 31/12/2022

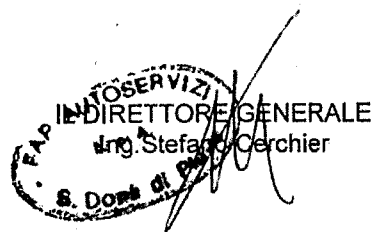
CREDITI VERSO ENTE:	€ -
---------------------	-----

DEBITI VERSO ENTE:	€ -
--------------------	-----

Si prega di voler restituire copia della presente, compilata nella parte sottostante, anche a mezzo fax al nr. 0421594534 o a mezzo mail [segreteria@atvo.it](mailto:segreteria@atvo.it) a conferma dei dati esposti o evidenziando eventuali discordanze, con cortese urgenza.

**Quanto sopra ai fini della asseverazione da parte della nostra Società di Revisione, BDO ITALIA S.p.A., che provvederà ad inviare debita comunicazione.**

Cordiali saluti.



Con la presente, la CITTA' METROPOLITANA DI VENEZIA

☒ Conferma integralmente i saldi indicati da Codesta Spett. le Società;

Evidenzia i seguenti scostamenti e le seguenti differenze rispetto ai saldi sopra riportati:

---



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Città metropolitana  
IL DIRIGENTE  
DEL SERVIZIO FI

Residui passivi della Città metropolitana		Crediti di APT in liquidazione		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione APT in liquidazione
Descrizione Impegno	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione dell'azienda		
Trasferimento oneri derivanti dalla messa in liquidazione dell'Azienda di promozione turistica della Provincia di Venezia - anno 2022 (Impegno 2323/2022 - det. 3293/2022)	55.000,00	55.000,00	Trasferimento per gli oneri derivanti dalla messa in liquidazione - annualità 2022	Il contributo verrà pagato nel 2023	
Trasferim. per accanton. nel fondo rischi e oneri del bil. 2022 di Apt, per ev. soccombenze in giudizio per contenzioso di lavoro in essere (Impegno 2324/2022 - det. 3293/2022)	150.000,00	150.000,00	Trasferimento per accantonamento nel fondo rischi e oneri futuri del bilancio 2022	Il trasferimento collegato alle spese legali, attuali o potenziali di APT, per il contenzioso di lavoro in essere, verrà pagato nel 2023 su richiesta del liquidatore	
<b>TOTALE</b>	<b>205.000,00</b>	<b>205.000,00</b>			

Residui attivi della Città metropolitana		Debiti di APT in liquidazione		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione APT in liquidazione
Descrizione Accertamento	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione dell'azienda		
Non sussistono residui attivi		Non sussistono debiti			



Spett.le  
CITTA' METROPOLITANA DI VENEZIA  
Area economico finanziaria – Serv. partecipate  
San Marco, 2662  
30124 Venezia

Trasmissione via Pec

*Oggetto: certificazione debiti e crediti tra la Citta' Metropolitana di Venezia ed Apt della Provincia di Venezia in liquidazione ("Apt") al 31.12.22.*

In relazione all'oggetto (rif. Vs. Pec del 20.12.22), il sottoscritto certifica che alla data del 31.12.22 non sussistono debiti di Apt vs. la Citta' Metropolitana di Venezia, mentre sussistono i seguenti crediti:

- € 55.000,00 a titolo di trasferimento per gli oneri derivanti dalla messa in liquidazione - annualità 2022;
- € 150.000,00 a titolo di trasferimento per accantonamento nel fondo rischi e oneri futuri del bilancio 2022.

Venezia, 31.01.23

dott. Paolo Marchiori  
liquidatore Apt



p. asseverazione  
dott. Gabriele Giambruno  
revisore dei conti Apt



Residui passivi della Città metropolitana		Crediti Fondazione Santa Cecilia		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione Fondazione Santa Cecilia
Descrizione Impegno	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione della Fondazione		
Contributo alla Fondazione musicale Santa Cecilia ai sensi dell'art. 2 della convenzione prot. n. 79440/2019 – anno 2022 (Impegno 42/2022 - det. 425/2020)	33.333,33	33.333,33	Saldo del contributo di funzionamento anno 2022 - convenzione del 12/12/2019	Saldo del contributo previsto dalla convenzione prot. n. 79440/2019 per l'anno 2022	Il saldo del contributo per l'anno 2022 di 33.333,33 verrà liquidato nel 2023, nel rispetto delle tempistiche e delle condizioni convenzionalmente pattuite
<b>TOTALE</b>	<b>33.333,33</b>	<b>33.333,33</b>			

Residui attivi della Città metropolitana		Debiti Fondazione Santa Cecilia		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione Fondazione Santa Cecilia
Descrizione Accertamento	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione della Fondazione		
Non sussistono residui attivi vs la Fondazione musica Santa Cecilia di Portogruaro			Non sussistono debiti vs la CM		
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			



## Fondazione Musicale Santa Cecilia

30026 Portogruaro (Venezia) • Sede legale: Piazza della Repubblica, 1  
Uffici: Via Martiri della Libertà, 14 • Tel. 0421 276555 • Fax 0421 273878  
www.fmsantacecilia.it • e-mail: [info@fmsantacecilia.it](mailto:info@fmsantacecilia.it)  
pec:fondazionemusicalesantacecilia@pec.it  
P.IVA 02845900279 • Codice fiscale: 92013700270

---

Spettabile  
CITTA' METROPOLITANA DI VENEZIA  
Ca' Corner San Marco, 2662  
30124 Venezia (Ve)

Pec: societapartecipate.cittametropolitana.ve@pecveneto.it

Prot.Nr. 17/2023/GP/fs

Trasmesso a mezzo PEC

Oggetto: certificazione dei crediti e debiti reciproci tra la Città Metropolitana di Venezia

A seguito Vs. del 20 dicembre 2022 con la presente si certifica che al 31 dicembre 2022 i crediti in essere da parte della Fondazione Musicale Santa Cecilia nei confronti della Città Metropolitana di Venezia sono pari a Euro 33.333,33 (trentatremilatrecentotrentatre/33) a saldo contributo di funzionamento anno 2022, convenzione del 12.12.2019.

Non ci sono debiti in essere al 31 dicembre 2022.

Distinti Saluti.

Portogruaro, 23 gennaio 2023

Il Presidente  
Ing. Giancarlo Pegoraro



## Fondazione Musicale Santa Cecilia

30026 Portogruaro (Venezia) • Sede legale: Piazza della Repubblica, 1  
Uffici: Via Martiri della Libertà, 14 • Tel. 0421 276555 • Fax 0421 273878  
www.fmsantacecilia.it • e-mail: [info@fmsantacecilia.it](mailto:info@fmsantacecilia.it)  
[pec:fondazionemusicalesantacecilia@pec.it](mailto:pec:fondazionemusicalesantacecilia@pec.it)  
P.IVA 02845900279 • Codice fiscale: 92013700270

Spettabile  
CITTA' METROPOLITANA DI VENEZIA  
Ca' Corner San Marco, 2662  
30124 Venezia (Ve)

Pec: [societapartecipate.cittametropolitana.ve@pecveneto.it](mailto:societapartecipate.cittametropolitana.ve@pecveneto.it)

Portogruaro, 23 gennaio 2023

Trasmesso a mezzo PEC

Il Collegio dei Revisori della Fondazione Musicale Santa Cecilia di Portogruaro (Ve)

preso atto

della richiesta di Città Metropolitana di Venezia del 20 dicembre 2022, circa la certificazione dei crediti e dei debiti tra la stessa e la Fondazione Musicale Santa Cecilia risultanti alla data del 31/12/2021;

effettuate le opportune verifiche contabili e documentali,

attesta

che alla data del 31/12/2022 dalle scritture contabili della Fondazione Musicale Santa Cecilia di Portogruaro risulta un credito di euro 33.333,33 (trentatremilatrecentotrentatre/33), nei confronti della Città Metropolitana di Venezia, a saldo contributo funzionamento anno 2022 relativo alla convenzione sottoscritta in data 12/12/2019.

Non ci sono debiti in essere al 31/12/2022.

Distinti saluti.

Per il Collegio dei Revisori

Il Presidente

Dott.ssa Vania Pratavia

Residui passivi della Città metropolitana		Crediti della società San Servolo srl		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione San Servolo srl
Descrizione Impegno	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione della società		
Convenzione tra la Città metropolitana di Venezia e la società San Servolo s.r.l. per esecuzione di lavori di manut. Straord. (impegno 1522/2022 – Det. 3055/2020)	58.418,57	58.418,57	FATTURA DA EMETTERE con competenza 2022 per euro 47.884,07 + Iva al 22% per esecuzione di lavori di manutenzione straordinaria sugli immobili affidati a San Servolo srl come da convenzione sottoscritta tra le parti - Det. 3055/2020	La somma di euro 58.418,57 (Iva compresa) è stata pagata con mandato n. 1056/2023 dietro presentazione di fattura San Servolo srl n. 5E del 27/02/2023	
Trasferimento della somma di 60.329,58 euro, a titolo rimborso di spese anticipate da San Servolo srl per conto della Città metropolitana (impegno 2537/2022 – det. 3604/2022)	60.329,58	60.329,58	FATTURA DA EMETTERE con competenza 2022 per euro 60.329,58 (Iva compresa) - det. 3604/2022, di cui: a) per euro 12.719,08 per il pagamento di canoni di concessione demaniale presso l'Isola, per l'occupazione di alcuni spazi acquei (canoni 2017-2022); b) per euro 47.610,50 (Iva inclusa) per un intervento di rifacimento del pontile adiacente al ristorante, distrutto dalla mareggiata del 2019	La somma di euro 60.329,58 (Iva compresa) è stata pagata con mandato n. 532/2023 dietro presentazione di fattura San Servolo srl n. 1E del 10/01/2023	
<b>TOTALI</b>	<b>118.748,15</b>	<b>118.748,15</b>			

Residui attivi della Città metropolitana		Debiti della società San Servolo srl		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione San Servolo srl
Descrizione Accertamento	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione della società		
-	-	10.000,00	Convenzione per l'istituzione dell'ufficio di avvocatura unica tra la Città metropolitana di Venezia e San Servolo srl	Trattasi di oneri derivanti dal convenzionamento di San Servolo srl col servizio avvocatura. L'importo verrà accertato e incassato nel corso del corrente esercizio 2023 (Alla data odierna risultano incassati con ord. 5871/2023 al Cap. 350000201078 "Rimborso convenzione società/enti controllati per spese di funzionamento ufficio legale" - acc. 7153/2023 - euro 6.000,00 a titolo di "Saldo anni 2020/2021 e quota rinnovo anno 2022 convenzione per l'istituzione dell'ufficio unitario di avvocatura unica"	Trattasi di debito per il convenzionamento di San Servolo srl col servizio avvocatura
<b>TOTALI</b>	<b>-</b>	<b>10.000,00</b>			

Venezia, 27 gennaio 2023  
Prot. n. 93 /2023

Spett. le  
Città metropolitana di Venezia  
Dipartimento economico finanziario  
Servizio Partecipate  
Cà Corner, 2662  
30124 Venezia

Oggetto: certificazione dei crediti e debiti.

A seguito di Vostra richiesta con la presente si comunica elenco dei crediti e debiti esistenti al 31 dicembre 2022 nei confronti della Città metropolitana di Venezia:

**Crediti:**

€ 58.418,57 iva compresa in regime split payment per l'esecuzione di lavori di manutenzione straordinaria sugli immobili affidati a San Servolo srl come da convenzione sottoscritta dalle parti – DET. 3055/2020. Si specifica che verrà emessa fattura con competenza 2022 per € 47.884,07 + iva 22%.

€ 60.329,58 iva compresa DET. 3604/2022 di cui:

- a) euro 12.719,08 per il pagamento di canoni di concessione demaniale presso l'Isola, per l'occupazione di alcuni specchi acquei (Canoni 2017-2022);
- b) euro 47.610,50 (Iva inclusa) per un intervento di rifacimento del pontile adiacente al ristorante, distrutto dalla mareggiata del 2019.

Si specifica che verrà emessa fattura con competenza 2022.

**Debiti:**

€ 10.000,00 Convenzione per l'istituzione dell'ufficio di avvocatura unica tra la Città metropolitana di Venezia e San Servolo srl, di cui € 6.000,00 relativi all'ultima convenzione firmata il 04/03/2022 da regolarizzare in 3 anni o unica soluzione.

Cordiali saluti

Isola di San Servolo  
30124 Venezia  
T +39 041 2765001  
sanservolo@servizimetropolitani.ve.it

Villa Widmann Rezzonico Foscari  
Via Nazionale 420, 30034 Mira (VE)  
T +39 041 424973  
villawidmann@servizimetropolitani.ve.it

Museo di Torcello  
Piazza Torcello, 30142 Torcello, Venezia  
T +39 041 730761  
museotorcello@servizimetropolitani.ve.it

Museo del Manicomio  
Isola di San Servolo 1, 30124 Venezia  
T +39 041 2765001  
museomanicomio@servizimetropolitani.ve.it

Gestione Risorse Lagunari  
Via Forte Marghera 191, 30172 Venezia-Mestre  
T +39 041 5313672  
gri@servizimetropolitani.ve.it

San Servolo srl  
Società in house della  
Città metropolitana di Venezia

Isola di San Servolo 1, 30124 Venezia  
T +39 041 2765001

info@servizimetropolitani.ve.it  
servizimetropolitani.ve@legalmail.it  
www.servizimetropolitani.ve.it

C.F. / P.IVA 03544490273

Il Direttore Generale

Fulvio Landillo

Sindaco Unico

Dott. Flavio Rossetto



Residui passivi della Città metropolitana		Crediti di VENIS spa		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione di VENIS spa
Descrizione Impegno	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione di VENIS spa		
Spesa fin. con trasferimenti correnti - realizzazione progetto "CON.ME - convergenza digitale Metropolitana" acquisti HW e SW (Impegno 87/2022 - Det. 850/2021)	5.872,35	99.755,91	FATTURA DA EMETTERE (n. 8 del 09/01/2023) Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.1 - Rif. 4 - Relazione Intermedia del 28/10/22 - Determina 850 del 21/04/2021 - Fattura incassata	La somma di euro 99.755,91 (comprensiva di Iva al 22%) è stata pagata con mandati n. 304/2023 e 305/2023 dietro presentazione di fattura VENIS spa n. 8/VE 09/01/2023	
Realizzazione progetto "CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana" prestazione di servizi (Impegno 86/2022 - Det. 850/2021)	93.883,56				
Realizzazione progetto "CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana" prestazione di servizi (Impegno 86/2022 - Det. 850/2021)	140.907,95	140.907,95	FATTURA DA EMETTERE (n. 9 del 09/01/2023) Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.2 - Rif. 4 - Relazione Intermedia del 28/10/22 - Determina 850 del 21/04/2021 - Fattura incassata	La somma di euro 140.907,95 (comprensiva di Iva al 22%) è stata pagata con mandato n. 122/2023 dietro presentazione di fattura VENIS spa n. 9/VE del 09/01/2023	
Realizzazione progetto "CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana" prestazione di servizi (Impegno 86/2022 - Det. 850/2021)	88.459,71	88.459,71	FATTURA DA EMETTERE (n. 10 del 09/01/2023) Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.3 - Rif. 4 - Relazione Intermedia del 28/10/22 - Determina 850 del 21/04/2021 - Fattura incassata	La somma di euro 88.459,71 (comprensiva di Iva al 22%) è stata pagata con mandato n. 122/2023 dietro presentazione di fattura VENIS spa n. 10/VE del 09/01/2023	
Manutenzione evolutiva del portale web per la gestione del Progetto "6Sport metropolitano" (Impegno 1998/2022 - Det. 2141/2022)	9.272,00	9.272,00	FATTURA DA EMETTERE (n. 78 del 30/01/2023) Progetto 6Sport - manutenzioni evolutive al portale 6Sport - PG/2022/1913 - Determina 2141 del 08/05/2022 - Fattura incassata	La somma di euro 9.272,00 (comprensiva di Iva al 22%) è stata pagata con mandato n. 420/2023 dietro presentazione di fattura VENIS spa n. 78/VE del 30/01/2023	
Realizzazione progetto Con.Me - servizi anno 2022 (Impegno 86/2022 - Det. 850/2021)	314.403,38	225.048,80	FATTURA DA EMETTERE Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.1 Determina 850 del 21/04/2021	La somma di euro 225.048,80 (comprensiva di Iva al 22%) verrà pagata nel 2023 al ricevimento di fattura da parte di VENIS S.p.A.	
		70.665,22	FATTURA DA EMETTERE Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.2 Determina 850 del 21/04/2021	La somma di euro 70.665,22 (comprensiva di Iva al 22%) verrà pagata nel 2023 al ricevimento di fattura da parte di VENIS S.p.A.	
		18.689,35	FATTURA DA EMETTERE Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.2 Determina 850 del 21/04/2021	La somma di euro 18.689,35 (comprensiva di Iva al 22%) verrà pagata nel 2023 al ricevimento di fattura da parte di VENIS S.p.A.	
Canoni 2022 servizio mantenimento Datacenter (Impegno 748/2022 - Det. 3224/2021)	31.904,68	31.904,68	FATTURA DA EMETTERE Rinnovo Contratto di servizio per la fornitura di servizi informatici e housing - 4 trimestre 2022 - Determina 3224 del 22/12/2021	La somma di euro 31.904,68 (comprensiva di Iva al 22%) verrà pagata nel 2023 al ricevimento di fattura da parte di VENIS S.p.A.	
<b>TOTALE</b>	<b>684.703,63</b>	<b>684.703,62</b>			

Residui attivi della Città metropolitana		Debiti di VENIS spa		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione di VENIS spa
Descrizione Accertamento	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione di VENIS spa		
Non sussistono residui attivi vs VENIS spa		Non sussistono debiti vs la CM			

Società: Venis S.p.A.

Crediti verso Città Metropolitana di Venezia al 31.12.2022

Tipo documento (1)	Numero fattura emessa nel 2022 (8)	Data fattura emessa nel 2022 (9)	Numero fattura emessa nel 2023 relativa a fatture da emettere al 31.12.22 (6)	Data fattura emessa nel 2023 relativa a fatture da emettere al 31.12.22 (6)	Oggetto	Imponibile	Iva (2)	Iva split (3)	Totale documento (4)	C.I. (5)	Nota
Fattura da emettere			8	09/01/2023	Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.1 - Rif. 4 Relazione Intermedia del 28/10/22	81.767,44		17.988,77	99.755,91		Determina 850 del 21/04/2021 - Fattura Incassata
Fattura da emettere			9	09/01/2023	Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.2 - Rif. 4 Relazione Intermedia del 28/10/22	115.498,32		25.405,63	140.907,95		Determina 850 del 21/04/2021 - Fattura Incassata
Fattura da emettere			10	09/01/2023	Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.3 - Rif. 4 Relazione Intermedia del 28/10/22	72.507,96		15.951,75	88.459,71		Determina 850 del 21/04/2021 - Fattura Incassata
Fattura da emettere			78	30/01/2023	Progetto 65port - Manutenzioni evolutive al portale 65port - PG/2022/1913	7.600,00		1.672,00	9.272,00		Determina 2141 del 08/05/2022 - Fattura Incassata
Fattura da emettere					Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.1	184.466,23		40.582,57	225.048,80		Determina 850 del 21/04/2021
Fattura da emettere					Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.2	57.922,31		12.742,91	70.665,22		Determina 850 del 21/04/2021
Fattura da emettere					Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.2	15.319,14		3.370,21	18.689,35		Determina 850 del 21/04/2021
Fattura da emettere					Rinnovo Contratto di servizio per la fornitura di servizi informatici a housing - 4 trimestre 2022	26.151,38		5.753,30	31.904,68		Determina 3224 del 22/12/2021

Il presente certificato deve ritenersi come indicazione delle poste attive e passive verso il Comune di Venezia iscritto nella propria contabilità, restano invariati gli importi riportati nel prospetto

VENIS S.p.A.  
Venezia Informatica Sistemi  
San Marco 4894 - 30124 VENEZIA  
Cod. Fisc. 02396850279  
L'organo di revisione della società

Luogo e data

Venezia, 15/02/2023

Il presente documento è stato emesso automaticamente dal sistema informatico della società emittente. Il presente documento non ha valore legale e non può essere utilizzato per fini fiscali o contabili. Il presente documento è valido solo se è in possesso di tutti i dati e le informazioni necessarie per la sua emissione. Il presente documento è valido solo se è in possesso di tutti i dati e le informazioni necessarie per la sua emissione.

NOTA BENE: LE COLONNE 6 E 7 ANDRANNO COMPIUTE E ESCLUSIVAMENTE PER LE FATTURE EMESSE NEL 2022 PER LE FATTURE DA EMETTERE AL 31.12.22, COMPIUTE ANCHE LE COLONNE 8 E 9 IN CASO DI PRESSIONE DI C.I.

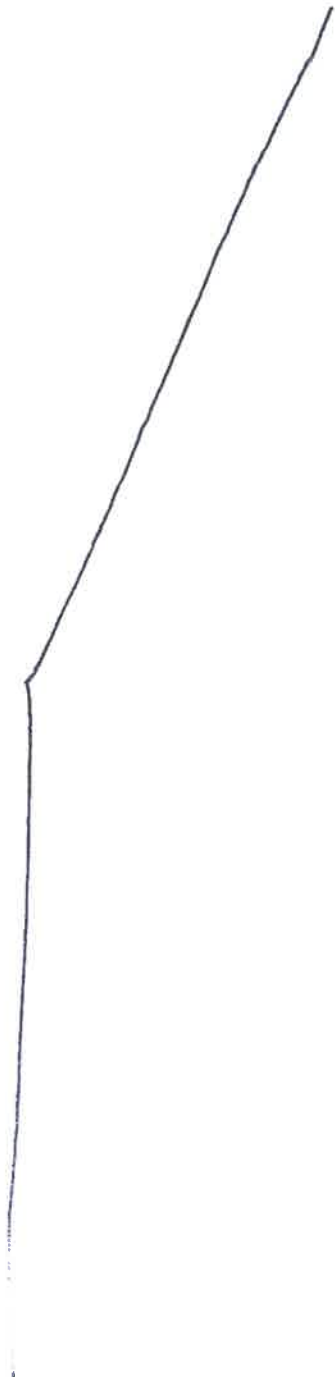
NOTA BENE: LE COLONNE 6 E 7 ANDRANNO COMPIUTE E ESCLUSIVAMENTE PER LE FATTURE EMESSE NEL 2022 PER LE FATTURE DA EMETTERE AL 31.12.22, COMPIUTE ANCHE LE COLONNE 8 E 9 IN CASO DI PRESSIONE DI C.I.



Società: Venis S.p.A.

Debiti verso Città Metropolitana di Venezia al 31.12.2022

Tipo documento (1)	Numero	Data	Oggetto	Imponibile	Iva (2)	Iva split (3)	Totale documento (4)	Note



La presente certificazione deve intendersi come indicazione delle poste attive e passive verso il Comune di Venezia iscritte nella propria contabilità, restando impinguificati i diritti in ordine alla verifica della sussistenza dei debiti/crediti riportati nel prospetto

L'organo di revisione della società

Venezia, 15/02/2023

VENIS S.p.A.  
Venezia Informatica Sistemi  
San Marco 4934 - 30124 VENEZIA  
Cod. Fisc. 02396850279

L'organo di revisione della società

Residui passivi della Città metropolitana		Crediti della società Veneto Strade Spa		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione di Veneto Strade Spa
Descrizione Impegno	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione della società		
Non sussistono residui passivi		Non sussistono crediti			

Residui attivi della Città metropolitana		Debiti della società Veneto Strade Spa		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione di Veneto Strade Spa
Descrizione Accertamento	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione della società		
Non sussistono residui attivi		Non sussistono debiti			



Veneto Strade  
S.p.a.  
Protocollo generale

8441/2023  
07-04-2023  
Cl. 04.0.0



Spett.le  
Città Metropolitana di Venezia  
Area Economico Finanziario  
Servizio Partecipate  
Ca' Corner San Marco, 2662 – Venezia

[societapartecipate.cittametropolitana.ve@pecveneto.it](mailto:societapartecipate.cittametropolitana.ve@pecveneto.it)

Oggetto: certificazione dei crediti e debiti reciproci tra la Città Metropolitana di Venezia, le società controllate, le società partecipate e gli enti strumentali.

Con riferimento alla vostra nota prot.2022/74505 PG del 20/12/2022, di pari oggetto, si comunica che , alla data del 31/12/2022, non sono state rilevate posizioni creditorie/debitorie tra Codesta Amministrazione e la scrivente Società.

Distinti saluti.

IL DIRETTORE OPERATIVO

Dott.ssa Adriana Bergamo

Asseverazione ex art. 11, comma 6 del decreto legislativo n. 118/2011  
Si attesta la corrispondenza dei dati contabili suesposti con le risultanze delle scritture contabili al 31 dicembre 2022 della Società Veneto Strade Spa.

IL PRESIDENTE DEL  
COLLEGIO SINDACALE

Dott. Giovanni Vernier

Veneto Strade spa  
Cap. Soc. € 5.163.200 i.v.  
Piva - C.F. e Reg. Imp. 03345230274

Direzione Centrale Mestre  
Sede Legale Amministrativa  
Operativa  
Via Bassoglio, 5  
20174 Mestre (VE)  
Tel. (+39)0412907711  
Fax Area Direzione  
(+39)0412907852  
Fax Area Manutenzione  
(+39)0412907752  
Fax Area Progetti Lavori  
(+39)0412907602  
[segreteria@venetostrade.it](mailto:segreteria@venetostrade.it)  
[venetostrade@pec.venetostrade.it](mailto:venetostrade@pec.venetostrade.it)

Direzione Operativa Belluno  
Via Via Pait, 1  
32036 Sedico (BL)  
Tel. (+39)0437865111  
Fax (+39)0437853283  
[segreteria@venetostrade.it](mailto:segreteria@venetostrade.it)  
[venetostrade@pec.venetostrade.it](mailto:venetostrade@pec.venetostrade.it)

[www.venetostrade.it](http://www.venetostrade.it)



Residui passivi della Città metropolitana		Crediti della società BRUSUTTI srl		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società BRUSUTTI srl
Descrizione Impegno	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione della società		
AFFIDAMENTO ALLE AZIENDE DI TRASPORTO ARRIVA VENETO SRL, ATVO SPA, AVM SPA E BRUSUTTI SRL DI FINANZIAMENTI PER OBBLIGHI DI SERVIZIO (impegno 1701/2019 - det. 3776/2019)	10.000,00			Trattasi di somme impegnate per obblighi di servizio previsti contrattualmente ma il cui pagamento è possibile se vengono superati alcuni indici standard. Il pagamento temporalmente avviene una volta introitato il saldo del 5% (per l'esercizio 2019 e 2022) da parte della Regione, con il quale vengono attestati tutti i dati di rendicontazione dei servizi minimi TPL (quindi anche quelli associati agli obblighi di servizio). Per l'esercizio 2020-2021 si dovrà attendere l'esito finale delle verifiche sui finanziamenti per mancati introiti a causa dell'emergenza sanitario COVID-19 (Decreto Interministeriale MIMS-MEF n. 489 del 02/12/2021). Trattasi pertanto di somme impegnate per l'adempimento degli obblighi di servizio da contratto. Sono in corso verifiche da parte degli uffici della Città metropolitana di Venezia sui risultati in merito.	
OBBLIGHI DI SERVIZIO BRUSUTTI S.R.L. (impegno 1686/2020 - det. 2884/2020)	10.000,00				
SERVIZI DI TPL: IMPEGNO OBBLIGHI DI SERVIZIO 2021 A BRUSUTTI SRL (impegno 1891/2021 - det. 3147/2021)	10.000,00				
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2022: BRUSUTTI (impegno 2531/2022 - det. 3601/2022)	12.000,00				
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020-2021 PER BRUSUTTI (impegno 815/2022 - det. 749/2022)	6.749,89			L'importo verrà pagato ad esito finale delle verifiche sui finanziamenti per mancati introiti a causa dell'emergenza sanitario COVID-19 (Decreto Interministeriale MIMS-MEF n. 489 del 02/12/2021). Per tal motivo, ad oggi, all'azienda è stata liquidata la quota 90% di quanto complessivamente erogato dalla Regione del Veneto/MIT	
<b>totale</b>	<b>48.749,89</b>				

Residui attivi della Città metropolitana		Debiti della società BRUSUTTI srl		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione della società BRUSUTTI srl
Descrizione Accertamento	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione della società		
Non sussistono residui attivi vs BRUSUTTI srl		Non sussistono debiti vs la CM			

Il Presidente del Cda oppure il direttore generale

(timbro e firma)

Il revisore legale dei conti

(timbro e firma)