

Residui passivi della Città metropolitana		Crediti della società ACTV spa		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ACTV spa
Descrizione Impegno	Importi impegnati al 31/12/2021	Importo contabilità ACTV	Descrizione riportata nella certificazione della società		
-			-		
totale	-	-	-		

Residui attivi della Città metropolitana		Debiti della società ACTV spa		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione società ACTV spa
Descrizione Accertamento	Importi accertati al 31/12/2021	Importo contabilità ACTV	Descrizione riportata nella certificazione della società		
-		363,00	Debiti per canone COSAP 2021 Cavarzere	Somma riversata all'Ente in data 16/02/2022 sul ccp 1033478973. Accertamento n. 3872/2022 - ordinativo di incasso 3086 del 18/03/2022	
totale	-	363,00			

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
Settore Finanziario Servizio Ragioneria
protocollo.cittametropolitana.ve@pecveneto.it

DIAMM/COGEN

OGGETTO: Prospetto dei saldi a credito e debito al 31/12/2021 ACTV S.p.A.

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

Cordiali saluti.

Firmato digitalmente
Il Direttore
Amministrazione, Finanza e Controllo
Dott. Mauro L. Valenti

All.:c.s.

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

actv.it

Riproduzione cartacea del documento informatico sottoscritto digitalmente da
MAURO LUIGI VALENTI il 15/04/2022 11:19:57
ai sensi dell'art. 20 e 23 del D.lgs 82/2005
PROTOCOLLO GENERALE: 2022 / 22115 del 15/04/2022

**RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE
SUL PROSPETTO DI RIEPILOGO RELATIVO AI CREDITI E DEBITI RECIPROCI
TRA LA CITTÀ 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 2021, 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 2021 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.

© Deloitte & Touche S.p.A.

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, 14 aprile 2022

**PROSPETTO DEI SALDI A CREDITO E DEBITO DI ACTV S.P.A. NEI CONFRONTI
DELL'AZIONISTA CITTA' METROPOLITANA DI VENEZIA AL 31 DICEMBRE 2021**

CREDITI AL 31/12/2021	
-	-
TOTALE CREDITI AL 31/12/2021	-

DEBITI AL 31/12/2021	
2021 Debiti per canone COSAP 2021 Cavarzere	363,00
TOTALE DEBITI AL 31/12/2021	363,00

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

Finalità della redazione del prospetto

Il prospetto dei saldi a credito e debito di Actv S.p.A. nei confronti dell'azionista Città Metropolitana di Venezia al 31 dicembre 2021 (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 i 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 2021.

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.

Firmato digitalmente

Dott. Mauro L. Valenti

Direttore Amministrazione, Finanza e Controllo

Venezia, 14 aprile 2022

Residui passivi della Città metropolitana e impegni pluriennali			Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana		Riconciliazione della società ATVO S.p.a.	
Descrizione Impegno	Importi impegnati		Importo contabilità ATVO	Descrizione riportata nella certificazione della società				
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)	33.181,21		30.164,74	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Comune di Cavallino Treporti dicembre 2021	L'importo di euro 33.181,21 (comprensivo di Iva al 10%) è stato interamente pagato ad ATVO spa a febbraio 2022 - mandato n. 752/2022 (fattura ATVO n. 000126 del 16/02/2022)			
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)	80.280,13		72.981,94	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Comune di Caorle novembre-dicembre 2021	L'importo di euro 80.280,13 (comprensivo di Iva al 10%) è stato interamente pagato ad ATVO spa a marzo 2022 - mandato n. 1291/2022 (fattura ATVO n. 000255 del 16/03/2022)			
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)	263.312,10							
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)	65.635,24		59.668,40	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Comune di San Donà di Piave novembre-dicembre 2021	L'importo di euro 65.635,24 (comprensivo di Iva al 10%) è stato interamente pagato ad ATVO spa a febbraio 2022 - mandato n. 754/2022 (fattura ATVO n. 000127 del 16/02/2022).			
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			FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Comune di Jesolo ottobre-dicembre 2021	L'importo di euro 84.215,52 (comprensivo Iva al 10%), relativo al servizio TPL urbano mesi nov-dic 2021 del Comune di Jesolo, verrà pagato al realizzarsi delle previste condizioni dietro presentazione di fattura			
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 Comune di Jesolo ottobre-dicembre 2021	L'importo di euro 42.107,76 (comprensivo Iva al 10%), relativo al servizio TPL urbano mese ott. 2021 del Comune di Jesolo, verrà pagato al realizzarsi delle previste condizioni dietro presentazione di fattura			
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)	35.343,37		12.198,20	FATTURA DA EMETTERE per servizi aggiuntivi Comune Cavallino Treporti (saldo 2021)	A marzo 2022 è stato pagato un acconto di euro 13.418,02 (Iva compresa) - mandato n. 1327/2022 (fattura ATVO n. 000270 del 18/03/2022 per i servizi aggiuntivi/integrativi del Comune di Cavallino Treporti). Ad aprile 2022 è stato pagato un acconto di euro 68.000,00 (Iva compresa) - mandato 1579/2022 (fattura ATVO n. 000351 del 31/03/2022 per i servizi aggiuntivi/integrativi del Comune di Caorle).			
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)	99.880,30		120.794,81	FATTURA DA EMETTERE per servizi aggiuntivi Comune Caorle (saldo 2021)	ATVO ha trasmesso la fattura n. 000350 del 31/03/2022 per euro 32.000,00 (Iva compresa) ora in fase di liquidazione per ulteriore acconto dei servizi aggiuntivi/integrativi del Comune di Caorle. (L'importo complessivo verrà pagato per euro 119,70 sull'impegno 1327/2022 assunto con det. 920/2022).			
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)	518.585,87							
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)	37.362,30		117.661,81	FATTURA DA EMETTERE per servizi aggiuntivi Comune Jesolo (saldo 2021)	L'impegno complessivo disponibile (n. 1332/2021 vs ATVO spa) potrà essere utilizzato per pagare il saldo complessivo di Iva relativo agli altri Comuni previa adozione di apposita determina che dia atto delle modifiche derivanti dai diversi servizi aggiuntivi resi, prevedendo tra l'altro di correggere/aumentare i residui attivi relativi agli accertamenti di entrata assunti nel 2021 nei confronti dei Comuni di Caorle e Jesolo (il Comune di Caorle ha versato in data 07/04/2022 l'importo di euro 32.874,29 a saldo quota anno 2021 per i quali andrà effettuata integrazione).			
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)	345.999,90		140.136,48	FATTURA DA EMETTERE per servizi aggiuntivi Comune San Donà di Piave (saldo 2021)				
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 - COMUNE DI CAORLE - SERVIZI INTEGRATIVI E/O AGGIUNTIVI (DETE 978/2020 - impegno 1041/2020)	103.280,31		-	-	L'importo non compare nella nota di ATVO. In sede di prox riaccertamento si potrà mandare in economia. L'importo torna anche in entrata (non è stato incassato nulla dal Comune di Caorle per serv. integrativi/aggiuntivi 2020)			

Residui passivi della Città metropolitana e impegni pluriennali			Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ATVO S.p.a.
	Descrizione Impegno	Importi impegnati	Importo contabilità ATVO	Descrizione riportata nella certificazione della società		
	SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 - COMUNE CAVALLINO TREPONTI - SERVIZI INTEGRATIVI E/O AGGIUNTIVI (DETE 978/2020 - Impegno 1042/2020)	4.331,50	-	-	L'importo non compare nella nota di ATVO. In sede di prox riaccertamento si potrà mandare in economia. L'importo torna anche in entrata (non è stato incassato nulla dal Comune di Cavallino Treponti per serv. integrativi/aggiuntivi 2020)	
	SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020. COMUNE SAN DONA' DI PIAVE - SERVIZI INTEGRATIVI E/O AGGIUNTIVI (DETE 978/2020 - Impegno 1044/2020)	94.644,46	-	-	L'impegno 1044/20 verrà utilizzato per pagare fattura ATVO n. 359 del 31/03/2022 in fase di liquidazione	
	SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2018. SALDO 3% (DETE 4034/2018 - quota parte impegno 56/2020 comprensivo di Iva)	29.969,71	15.881,41	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Jesolo 2018 (saldo 5%)	L'importo verrà pagato (comprensivo di Iva al 10%) non appena ricevuto il versamento da parte del Comune di Jesolo. (riferimento normativo DDR 366/2020). La rimanenza in eccedenza verrà mandata in economia col prox riaccertamento dei residui	
	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)	22.962,68	17.900,52	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano San Donà di Piave 2018 (saldo 5%)	La somma è già stata interamente pagata (comprensiva di Iva) a febbraio 2022 dietro presentazione di fattura ATVO n. 000143 del 21/02/2022 (mandati 771/2022 e 772/2022 su impegni 56/2020 per euro 13.126,61 e 59/2020 per euro 6.563,96)	
	CONTRATTO DI SERVIZIO URBANO SAN DONA' DI PIAVE (DETE 2121/2018 - impegno 1309/2018 comprensivo di Iva)	5.966,84	5.424,45	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano San Donà di Piave 2018 (IVA AGO/SET 2018)	L'importo è stato interamente pagato per euro 5.424,40 netti a febbraio 2022 dietro presentazione di fattura da parte di ATVO spa 000146 del 24/02/2022 (mandato 862/2022)	
	EX IMP.26/2019 RIDUZIONE ACCERTAMENTI ED IMPEGNI E RISPETTIVA REIMPUTAZIONE IN ANNI SUCCESSIVI RIGUARDO IL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE (DETE 3709/2017 - impegno n. 29/2019)	19.285,58	17.532,35	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano San Donà di Piave 2017 (saldo 5%)	SALDO 3% TPL urbano anno 2017 comune San Donà di Piave (trattasi di dicembre 2017 quota esigibile 2018). La somma è già stata pagata con mandato 681/2022 dietro presentazione di fattura ATVO 000125 del 14/02/2022	
	ATVO SPA: CDS TPL 2019 SERVIZIO URBANO COMUNE DI SAN DONA' DI PIAVE MESE DI APRILE (DETE 1150/2019 - Impegno 912/2019)	2.983,42	2.712,20	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano San Donà di Piave 2019 (quota Iva aprile)	Somma già interamente pagata a marzo 2022 - mandato n. 899/2022 dietro fattura ATVO 000168 del 28/02/2022	
	SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 (DETE 140/2020 - Impegno 544/2020)	54.951,47				
	SERVIZI DI TPL: IMPEGNO AD ATVO (COMUNE DI JESOLO) (DETE 2853/2020 - Impegno 1710/2020)	14.143,14	76.559,60	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano Jesolo 2020 (nov.-dic.)	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 2022 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 2022 dal Comune di Jesolo la differenza mancante pari a 7.161,45 e imputarla vs ATVO	
	SERVIZI DI TPL: IMPEGNO ANNO 2020 AD ATVO - (COMUNE DI CAVALLINO TREPONTI) (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				

Residui passivi della Città metropolitana e impegni pluriennali				Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ATVO S.p.a.
Descrizione Impegno		Importi impegnati	Importo contabilità ATVO	Descrizione riportata nella certificazione della società			
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 IN ATTUAZIONE DELLA DGR 1320/2020 E DEI DDR N. 250 E 252/2020 (DETE 2850/2020 - impegno 1611/2020 comprensivo di Iva)		1.163,76	1.057,96	FATTURA DA EMETTERE per TPL urbano San Dona di Piave 2020 (quota Iva ult. assegnaz. chilomet. DGR 1320 08/09/2020)		L'importo 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' 2020. COMUNE DI CAORLE: JESOLO (presente refuso nell'oggetto dell'impegno) - (DETE 978/2020 - impegno 1043/2020)		112.086,92				ATVO ha presentato fattura n. 000360 del 31/03/2022 per euro 43.827,64 a titolo di servizi aggiuntivi integrativi - acconto annualità 2020 - Comune di Jesolo. La restante parte dell'importo verrà pagata nel rispetto delle condizioni contrattuali, dietro presentazione di ultiretorci fatturale da parte di ATVO spa. NB: Con determinazione n. 3251/2021 si è stabilito di: a) incassare l'importo di € 6.355,35 oggetto di versamento da parte del Comune di Jesolo con sospeso n. 5711/2021 a titolo di servizi aggiuntivi 2020 sull'accertamento n. 1002/2020 rettificando conseguentemente la reverse n. 9935/2021; e b) di dare atto che "l'impegno n. 1044/2020 già assunto a favore di ATVO Spa verrà utilizzato per € 6.355,35 per liquidare alla medesima società il saldo 2020 dei servizi aggiuntivi di TPL relativi al Comune di Jesolo"	
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020. COMUNE SAN DONA' DI PIAVE (DETE 978/2020 - quota parte impegno 1044/2020) + RETTIFICA RELATIVA A "SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: RISORSE FINANZIARIE DA PARTE DEI COMUNI DI CAORLE, CAVALLINO-TREPONTI, JESOLO E SAN DONA' DI PIAVE" (DETE 3251/2021)		6.355,35	107.674,79	FATTURA DA EMETTERE per saldo servizi aggiuntivi Jesolo 2020			
SERVIZI AGGIUNTIVI/INTEGRATIVI 2019 - SAN DONA' DI PIAVE (DETE 1424/2019 - impegno 978/2019 comprensivo di Iva)		14.251,65	-	-		L'impegno 978/2019 verrà utilizzato per pagare prox fatture ATVO	
DGR 1814/2020 ALLEGATO B) ATVO SPA - SERVIZI AGGIUNTIVI (COVID19) (DETE 972/2021 - impegno 1220/2021)		273.161,70	-	-		Differenza derivante tra l'importo impegnato in DGR 1814 rispetto alle effettive percorrenze svolte da ATVO per servizi aggiuntivi COVID nell'esercizio 2020. Si faranno le opportune valutazioni con l'Ente versante Regione del Veneto	Differenza derivante tra l'importo impegnato in DGR 1814 rispetto alle effettive percorrenze svolte da ATVO per servizi aggiuntivi COVID nell'esercizio 2020
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020-2021 PER ATVO SPA DGR 1762/2021 (DETE 5472/2022 - impegno 718/2022)		532.458,63	484.053,30	FATTURA DA EMETTERE per saldo servizi aggiuntivi Covid Cm Ve 2021 DGR 1762 15/12/2021		La Cm Ve ha impegnato nell'esercizio 2022 l'importo di euro 532.458,63 (Iva inclusa al 10%) giusta DGR 1762/2021 già interamente liquidato con mandato 896/2022 dietro presentazione di fattura nr. 000185 del 28/02/2022. ATVO ha tuttavia svolto effettive minori percorrenze per servizi aggiuntivi COVID nell'esercizio 2021. Nel foglio "crediti" di questo documento vs ATVO viene pertanto inserita la somma di euro 84.567,26 salvo successive indicazioni della Regione che permettano di considerare detto importo quale anticipo di successivi pagamenti a fav. della società	
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020-2021 PER ATVO SPA DGR 1762/2021 (DETE 5472/2022 - impegno 719/2022)			30.534,58	FATTURA DA EMETTERE per servizi aggiuntivi Covid Caorle 2021 DGR 1762 15/12/2021		La Cm Ve ha infatti impegnato nell'esercizio 2022 l'importo di euro 95.629,69 complessivi giusta DGR 1762/2021 - di cui 33.588,04 (Iva inclusa per Caorle) - già interamente liquidato con mandato 897/2022 dietro presentazione di fattura ATVO nr. 000185 del 28/02/2022.	
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020-2021 PER ATVO SPA DGR 1762/2021 (DETE 5472/2022 - impegno 719/2022)		95.629,69	10.406,91	FATTURA DA EMETTERE per servizi aggiuntivi Covid Cavallino 2021 DGR 1762 15/12/2021		La Cm Ve ha infatti impegnato nell'esercizio 2022 l'importo di euro 95.629,69 complessivi giusta DGR 1762/2021 - di cui 11.447,60 (Iva inclusa) per Cavallino Treponti - già interamente liquidato con mandato 897/2022 dietro presentazione di fattura nr. 000185 del 28/02/2022.	Differenza derivante tra l'importo impegnato in DGR 1762 rispetto alle effettive percorrenze svolte da ATVO per servizi aggiuntivi COVID nell'esercizio 2021. La società procede con rilevare come credito l'importo da DGR e a rilevare un debito/credito per allinearlo all'importo effettivo
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020-2021 PER ATVO SPA DGR 1762/2021 (DETE 5472/2022 - impegno 719/2022)			45.594,59	FATTURA DA EMETTERE per servizi aggiuntivi Covid Jesolo 2021 DGR 1762 15/12/2021		La Cm Ve ha infatti impegnato nell'esercizio 2022 l'importo di euro 95.629,69 complessivi giusta DGR 1762/2021 - di cui 50.594,05 (Iva inclusa) per Jesolo - già interamente liquidato con mandato 897/2022 dietro presentazione di fattura nr. 000185 del 28/02/2022.	

Residui passivi della Città metropolitana e impegni pluriennali			Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ATVO S.p.a.
Descrizione Impegno	Importi impegnati	Importo contabile ATVO	Descrizione riportata nella certificazione della società			
			FATTURA DA EMETTERE per servizi aggiuntivi Covid Caorle 2021 - Integrazione importo per percentenze effettive	13.472,85		
	-		FATTURA DA EMETTERE per servizi aggiuntivi Covid Cavallino Treponti 2021 - integrazione importo per percentenze effettive	3.862,14		La differenza dovrà essere erogata dai tre Comuni per essere riversata ad ATVO per effettive maggiori percentenze
			FATTURA DA EMETTERE per servizi aggiuntivi Covid Jesolo 2021 - Integrazione importo per percentenze effettive	31.401,43		
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 IN OTTEMPERANZA DELLA DGR 1814/20 (DETE 469/2021 - impegno 1040/2021)			FATTURA DA EMETTERE per f. inden. ricavi DGR 1814 ALL. D 29/12/2020 - Cavallino 2020 DDR 79 25/03/2021	6.608,91		Somma già interamente pagata a marzo 2022 - mandato n. 924/2022 dietro fattura ATVO 000206 del 28/02/2022 con descrizione "ATVO SPA - CDS TPL ANNO 2020 - DGR 1814/2020 - COMUNI CAORLE - CAVALLINO - JESOLO" - somma non soggetta ad Iva
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 IN OTTEMPERANZA DELLA DGR 1814/20 (DETE 469/2021 - impegno 1040/2021)			FATTURA DA EMETTERE per saldo f. inden. ricavi DGR 1814 ALL. C 29/12/2020 - Cavallino 2020 DDR 421 30/12/2020	70,00		Somma già interamente pagata a marzo 2022 - mandato n. 924/2022 dietro fattura ATVO 000206 del 28/02/2022 con descrizione "ATVO SPA - CDS TPL ANNO 2020 - DGR 1814/2020 - COMUNI CAORLE - CAVALLINO - JESOLO" - somma non soggetta ad Iva
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 IN OTTEMPERANZA DELLA DGR 1814/20 (DETE 469/2021 - impegno 1040/2021)			FATTURA DA EMETTERE per f. inden. ricavi DGR 1814 ALL. C 29/12/2020 - Cavallino 2020 DDR 79 25/03/2021	8.157,53		Somma già interamente pagata a marzo 2022 - mandato n. 924/2022 dietro fattura ATVO 000206 del 28/02/2022 con descrizione "ATVO SPA - CDS TPL ANNO 2020 - DGR 1814/2020 - COMUNI CAORLE - CAVALLINO - JESOLO" - somma non soggetta ad Iva
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 IN OTTEMPERANZA DELLA DGR 1814/20 (DETE 469/2021 - impegno 1040/2021)			FATTURA DA EMETTERE per f. inden. ricavi DGR 1814 ALL. A 29/12/2020 - Caorle 2020 DDR 421 30/12/2020	4.091,05		Somma già interamente pagata a marzo 2022 - mandato n. 924/2022 dietro fattura ATVO 000206 del 28/02/2022 con descrizione "ATVO SPA - CDS TPL ANNO 2020 - DGR 1814/2020 - COMUNI CAORLE - CAVALLINO - JESOLO" - somma non soggetta ad Iva
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 IN OTTEMPERANZA DELLA DGR 1814/20 (DETE 469/2021 - impegno 1040/2021)	62.191,91		FATTURA DA EMETTERE per f. inden. ricavi DGR 1814 ALL. C 29/12/2020 - Caorle 2020 DDR 421 30/12/2020	5.282,65		Somma già interamente pagata a marzo 2022 - mandato n. 924/2022 dietro fattura ATVO 000206 del 28/02/2022 con descrizione "ATVO SPA - CDS TPL ANNO 2020 - DGR 1814/2020 - COMUNI CAORLE - CAVALLINO - JESOLO" - somma non soggetta ad Iva
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 IN OTTEMPERANZA DELLA DGR 1814/20 (DETE 469/2021 - impegno 1040/2021)			FATTURA DA EMETTERE per f. inden. ricavi DGR 1814 ALL. A 29/12/2020 - Jesolo 2020 DDR 421 30/12/2020	8.943,03		Somma già interamente pagata a marzo 2022 - mandato n. 924/2022 dietro fattura ATVO 000206 del 28/02/2022 con descrizione "ATVO SPA - CDS TPL ANNO 2020 - DGR 1814/2020 - COMUNI CAORLE - CAVALLINO - JESOLO" - somma non soggetta ad Iva
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 IN OTTEMPERANZA DELLA DGR 1814/20 (DETE 469/2021 - impegno 1040/2021)			FATTURA DA EMETTERE per f. inden. ricavi DGR 1814 ALL. C 29/12/2020 - Jesolo 2020 DDR 421 30/12/2020	11.547,87		Somma già interamente pagata a marzo 2022 - mandato n. 924/2022 dietro fattura ATVO 000206 del 28/02/2022 con descrizione "ATVO SPA - CDS TPL ANNO 2020 - DGR 1814/2020 - COMUNI CAORLE - CAVALLINO - JESOLO" - somma non soggetta ad Iva
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 IN OTTEMPERANZA DELLA DGR 1814/20 (DETE 469/2021 - impegno 1040/2021)			FATTURA DA EMETTERE per f. inden. ricavi DGR 1814 ALL. D 29/12/2020 - Jesolo 2020 DDR 79 25/03/2021	9.662,60		Somma già interamente pagata a marzo 2022 - mandato n. 924/2022 dietro fattura ATVO 000206 del 28/02/2022 con descrizione "ATVO SPA - CDS TPL ANNO 2020 - DGR 1814/2020 - COMUNI CAORLE - CAVALLINO - JESOLO" - somma non soggetta ad Iva
SERVIZI DI TPL: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2020 IN OTTEMPERANZA DELLA DGR 1814/20 (DETE 469/2021 - impegno 1040/2021)			FATTURA DA EMETTERE per f. inden. ricavi DGR 1814 ALL. D 29/12/2020 - Jesolo 2020 DDR 79 25/03/2021	7.828,27		Somma già interamente pagata a marzo 2022 - mandato n. 924/2022 dietro fattura ATVO 000206 del 28/02/2022 con descrizione "ATVO SPA - CDS TPL ANNO 2020 - DGR 1814/2020 - COMUNI CAORLE - CAVALLINO - JESOLO" - somma non soggetta ad Iva

Residui passivi della Città metropolitana e impegni pluriennali			Crediti della società Atvo S.p.a.		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società ATVO S.p.a.
Descrizione impegno	Importi impegnati	Importo contabile ATVO	Descrizione riportata nella certificazione della società			
IMPEGNO DI SPESA PER LA QUOTA PARTE DELLE SOMME FINANZIATE DALLA PCM PROGETTO REMOVE DA TRASFERIRE A RENDICONTAZIONE (DETE 3532/2019 - impegno n. 857/2021 - ex impegno 831/2020)	186.270,24	186.270,24	NOTA DA EMETTERE per saldo contributo progetto REMOVE autostazione San Donà di Piave 2021		La somma verrà pagata ad ATVO spa nel corso del 2022 non appena arriverà il previsto trasferimento del MEF, avendo già la società prodotto la rendicontazione richiesta.	
ACCORDI DI PROGRAMMA CON R.V. PER INVESTIMENTI IN MATERIA DI TPL - ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA (DETE 3175/2019 - impegno 1444/2019)	56.355,51	-			La Regione Veneto con DDR 103/2020 ha ridotto il contributo assegnato con DGR 462/2018 sul Piano di investimenti 2019 per un importo complessivo di euro 36.355,51. L'importo verrà pertanto mandato in economia col riaccertamento dei residui del prossimo anno	
AFFIDAMENTO ALLE AZIENDE DI TRASPORTO ARRIVA VENETO SRL, ATVO SPA, AVM SPA E BRUSUTTI SRL DI FINANZIAMENTI PER OBBLIGHI DI SERVIZIO (DETE 3776/2019 - impegno n. 1699/2019 comprensivo di iva)	75.000,00	-	-			
OBBLIGHI DI SERVIZIO ATVO SPA (DETE 2884/2020 - impegno n. 1684/2020 comprensivo di iva)	100.000,00	-	-		Trattasi di somme impegnate per obblighi di servizio previsti contrattualmente ma il cui pagamento è possibile se vengono superati alcuni indici standard. Il pagamento temporaneamente avviene una volta intolato il saldo del 5% 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)	
SERVIZI DI TPL - IMPEGNO OBBLIGHI DI SERVIZIO 2021: ATVO SPA (DETE 3147/2021 - impegno 1889/2021 comprensivo di iva)	100.000,00	-	-			
TOTALI	2.799.409,70	1.781.376,96				

TOTALE al netto dei crediti riportati nella pagina successiva
1.683.925,75

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)	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 2022 oppure di procederà a decurtazione dai successivi pagamenti sentita anche la Regione del Veneto	
-	-	4.683,00	Nota di credito da emettere – saldo servizi aggiuntivi credito 2017 Cavallino Treporti		
-	-	85,36	Nota di credito da emettere – saldo servizi aggiuntivi credito 2018 Cavallino Treporti		
-	-	6.510,49	Nota di credito da emettere – TPL urbano credito 2020 San Donà di Piave (differenza)		
		84.567,26	Nota di credito servizi aggiuntivi COVID CMVE 2021 - int. Importo per percorrenze effettive		
TOTALI	0,00	97.451,21			

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 2021, 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 1.768.493,01 e a debito di Euro 84.567,26. Il Prospetto è stato redatto dagli amministratori.

A nostro giudizio, il Prospetto di ATVO S.p.A. al 31 dicembre 2021 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.

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, 28 aprile 2022

BDO Italia S.p.A.

Stefano Bianchi
Socio

Allegato "Prospetto"

CREDITI VERSO CITTA' METROPOLITANA DI VENEZIA AL 31.12.2021

	IMPORTO		TIPOLOGIA	ENTE	ANNO	DESCRIZIONE	NOTE
NOTA	30.164,74	TPL	URBANO	CAVALLINO	2021	DICEMBRE	
NOTA	72.981,94	TPL	URBANO	CAORLE	2021	NOV.-DIC.	
NOTA	114.839,35	TPL	URBANO	JESOLO	2021	OTT.-DIC.	
NOTA	59.668,40	TPL	URBANO	S.DONÀ	2021	NOV.-DIC.	
	277.654,43	TPL COMPETENZA ESERCIZIO 2021					
NOTA	12.198,20		SERV.AGGIUNTIVI	CAVALLINO	2021	SALDO	
NOTA	120.794,81		SERV.AGGIUNTIVI	CAORLE	2021	SALDO	
NOTA	117.661,81		SERV.AGGIUNTIVI	JESOLO	2021	SALDO	
NOTA	140.136,48		SERV.AGGIUNTIVI	S.DONÀ	2021	SALDO	
	390.791,30	AGGIUNTIVI COMPETENZA ESERCIZIO 2021					
NOTA	15.881,41	TPL	URBANO	JESOLO	2018	SALDO 5%	
NOTA	76.559,60	TPL	URBANO	JESOLO	2020	NOV.-DIC.	
NOTA	1.057,96	TPL	URBANO	S.DONÀ	2020	QUOTA IVA ULT.ASSEGNZ.CHILOMET. DGR 1320 08/09/2020	
NOTA	6.510,49	TPL	URBANO	S.DONÀ	2020	DIFFERENZA	
NOTA	2.712,20	TPL	URBANO	S.DONÀ	2019	QUOTA IVA APRILE	
NOTA	17.900,52	TPL	URBANO	S.DONÀ	2018	SALDO 5%	
NOTA	5.424,45	TPL	URBANO	S.DONÀ	2018	IVA AGO/SET 2018	
NOTA	17.532,35	TPL	URBANO	S.DONÀ	2017	SALDO 5%	
NOTA	1.605,10	TPL	URBANO	S.DONÀ	2016	DIFFERENZA	
	128.952,90	TPL COMPETENZA ESERCIZI PRECEDENTI					
NOTA	107.674,79	SALDO	SERV.AGGIUNTIVI	JESOLO	2020		
NOTA	4.683,00	SALDO	SERV.AGGIUNTIVI CREDITO 2017	CAVALLINO	2017		
NOTA	85,36	SALDO	SERV.AGGIUNTIVI CREDITO 2018	CAVALLINO	2018		
	102.906,43	AGGIUNTIVI COMPETENZA ESERCIZI PRECEDENTI					
	900.305,06	TOTALE CREDITI PER SERVIZI TPL, AGGIUNTIVI, INTEGRATIVI					
NOTA	484.053,30		SERVIZI AGGIUNTIVI COVID	C.M.VE.	2021	DGR 1762 15/12/2021	
NOTA	30.534,58		SERVIZI AGGIUNTIVI COVID	CAORLE	2021	DGR 1762 15/12/2021	
NOTA	10.406,91		SERVIZI AGGIUNTIVI COVID	CAVALLINO	2021	DGR 1762 15/12/2021	
NOTA	45.994,59		SERVIZI AGGIUNTIVI COVID	JESOLO	2021	DGR 1762 15/12/2021	
NOTA	84.567,26		SERVIZI AGGIUNTIVI COVID	C.M.VE.	2021	INT.IMPORTO PER PERCORRENZE EFFETTIVE	
NOTA	13.472,85		SERVIZI AGGIUNTIVI COVID	CAORLE	2021	INT.IMPORTO PER PERCORRENZE EFFETTIVE	
NOTA	3.862,14		SERVIZI AGGIUNTIVI COVID	CAVALLINO	2021	INT.IMPORTO PER PERCORRENZE EFFETTIVE	
NOTA	31.401,43		SERVIZI AGGIUNTIVI COVID	JESOLO	2021	INT.IMPORTO PER PERCORRENZE EFFETTIVE	
	535.158,54	FINANZIAMENTI DEST.ALL'ESERCIZIO DI SERVIZI AGGIUNTIVI COVID ANNO 2021					
NOTA	6.608,91		F.INDEN.RICAVI DGR 1814 ALL.D 29/12/2020	CAVALLINO	2020	DDR 79 25/03/2021	
NOTA	70,00	SALDO	F.INDEN.RICAVI DGR 1814 ALL.C 29/12/2020	CAVALLINO	2020	DDR 421 30/12/2020	
NOTA	8.157,53		F.INDEN.RICAVI DGR 1814 ALL.C 29/12/2020	CAVALLINO	2020	DDR 79 25/03/2021	
NOTA	4.091,05		F.INDEN.RICAVI DGR 1814 ALL.A 29/12/2020	CAORLE	2020	DDR 421 30/12/2020	
NOTA	5.282,65		F.INDEN.RICAVI DGR 1814 ALL.C 29/12/2020	CAORLE	2020	DDR 421 30/12/2020	
NOTA	8.943,03		F.INDEN.RICAVI DGR 1814 ALL.A 29/12/2020	JESOLO	2020	DDR 421 30/12/2020	
NOTA	11.547,87		F.INDEN.RICAVI DGR 1814 ALL.C 29/12/2020	JESOLO	2020	DDR 421 30/12/2020	
NOTA	9.662,60		F.INDEN.RICAVI DGR 1814 ALL.C 29/12/2020	JESOLO	2020	DDR 79 25/03/2021	
NOTA	7.828,27		F.INDEN.RICAVI DGR 1814 ALL.D 29/12/2020	JESOLO	2020	DDR 79 25/03/2021	
	62.191,91	FONDO INDENNIZZO MANCATI RICAVI ESERCIZI PRECEDENTI					
NOTA	186.270,24	SALDO	CITTA' METROPOLITANA CONTRIBUTO PROGETTO RE.MO.VE. - AUTOSTAZIONE S.DONA'			2021	
	186.270,24	CONTRIBUTI C/INVESTIMENTI					
	783.620,69	TOTALE ALTRI CREDITI					
	1.683.925,75	TOTALE GENERALE CREDITI					

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			

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

Al Consiglio di Amministrazione della FAP Autoservizi S.p.A.

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della FAP Autoservizi S.p.A. con la Città Metropolitana di Venezia (di seguito il "Prospetto") al 31 dicembre 2021, 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 e a debito pari a Zero Euro. Il Prospetto è stato redatto dagli amministratori.

A nostro giudizio, il Prospetto della FAP Autoservizi S.p.A. al 31 dicembre 2021 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 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.

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.

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, 14 aprile 2022

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 : 00923260273 REA n. 128689

P.zza IV Novembre, 8 - 30027 San Donà di Piave (VE) - Tel: 0421.5944 - Fax: 0421.594534

Direzione e Coordinamento ex art. 2497 C.C.: ATVO S.p.A.



N° di prot.: 34

San Donà di Piave, 28 Febbraio 2022

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

OGGETTO: Verifica debiti e crediti reciproci al 31.12.2021 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 31/12/2021

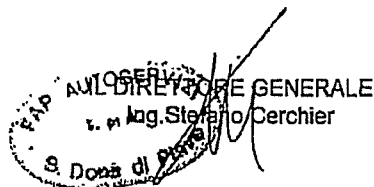
CREDITI VERSO ENTE:	€ -
---------------------	-----

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 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

2/3/22



IL DIRIGENTE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Proceduto

Residui passivi della Città metropolitana		Crediti della società BRUSUTTI srl		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società BRUSUTTI srl
Descrizione Impegno	Importi impegnati al 31/12/2021	Importo contabilità BRUSUTTI srl	Descrizione riportata nella certificazione della società		
EX IMP: 1440/2017 AFFIDAMENTI ALLE AZIENDE DI TRASPORTO ACTV SPA, AVM SPA, ATVO SPA E BRUSUTTI SRL DI FINANZIAMENTI PER OBBLIGHI DI SERVIZIO (DETE 4318/2017 - impegno 1708/2017)	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 temporaneamente avviene una volta introitato il saldo del 5% 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). 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.	
AFFIDAMENTO ALLE AZIENDE DI TRASPORTO ARRIVA VENETO SRL, ATVO SPA, AVM SPA E BRUSUTTI SRL DI FINANZIAMENTI PER OBBLIGHI DI SERVIZIO (DETE 3776/2019 - impegno 1701/2019)	10.000,00				
Obblighi di servizio Brusutti S.r.l. (DETE-2384/2020 - impegno 1686/2020)	10.000,00				
SERVIZI DI TPL: IMPEGNO OBBLIGHI DI SERVIZIO 2021 A BRUSUTTI SRL (DETE 3147/2021 - impegno 1891/2021)	10.000,00				
ACCORDI DI PROGRAMMA CON R.V. PER INVESTIMENTI IN MATERIA DI TPL - ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA (DETE 3175/2019 - impegno 1447/2019)	140.139,87			La Regione del Veneto ha revocato il contributo di € 140.139,87 (vedi DGR 1746/2018-DDR 4059/2021) causata non ricevimento documentazione da parte di Brusutti Srl. La R.V. ha inoltrato alla C.M. di Venezia nota di cancellazione dell'impegno di spesa assunto (vedi nota nostro prot. 17501/2022) - Il residuo pari ad € 140.139,87 andrà in economia con i riaccertamenti del prossimo anno.	
SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: ACCERTAMENTO ED IMPEGNO DELLE RISORSE FINANZIARIE RELATIVE ALL'ANNUALITA' 2021 PER NOV E DIC-BRUSUTTI (DETE 2915/2021 - impegno 1816/2021)	31.876,28			Brusutti Srl ha già ricevuto al 31/12/2021 la liquidazione relativa ai servizi minimi TPL per i mesi di novembre (mandato n. 5589/2021 del 03/12/2021) e dicembre (mandato n. 5976/2021 del 21/12/2021) - Il residuo pari ad € 31.876,28 andrà in avanzo vincolato con i riaccertamenti del prossimo anno.	
totale	212.016,15	0,00			

Residui attivi della Città metropolitana		Debiti della società BRUSUTTI srl		Riconciliazione della Città metropolitana	Riconciliazione della società BRUSUTTI srl
Descrizione Accertamento	Importi accertati al 31/12/2021	Importo contabilità BRUSUTTI srl	Descrizione riportata nella certificazione della società		
ACCOGLIMENTO ISTANZA DI RATEIZZAZIONE ALLA SOCIETA' B. SRL PER LA SOMMA DI euro 19.306,44 A SEGUITO DI SENTENZA - RIF. PRATICA 5379 (DETE 743/2021 - accertamento 3301/2021 - quota interessi attivi - ultime 3 rate)	0,08	0,08	Ultime 3 rate con scadenza 31/12/2021-31/01/2022 e 28/02/2022 dilazione del credito concessa con det. 743/2021	Il pagamento del credito è atteso quanto prima essendo già trascorse le scadenze previste per le ultime 3 rate. Il servizio avvocatura ha già inoltrato sollecito di pagamento. In mancanza l'Ente avvierà la riscossione coattiva	
ACCOGLIMENTO ISTANZA DI RATEIZZAZIONE ALLA SOCIETA' B. SRL PER LA SOMMA DI euro 19.306,44 A SEGUITO DI SENTENZA - RIF. PRATICA 5379 (DETE 743/2021 - accertamento 3399/2021 - quota compensi profit - ultime 3 rate)	4.585,22	4.585,22	Ultime 3 rate con scadenza 31/12/2021-31/01/2022 e 28/02/2022 dilazione del credito concessa con det. 743/2021	Il pagamento del credito è atteso quanto prima essendo già trascorse le scadenze previste per le ultime 3 rate. Il servizio avvocatura ha già inoltrato sollecito di pagamento. In mancanza l'Ente avvierà la riscossione coattiva	
ACCOGLIMENTO ISTANZA DI RATEIZZAZIONE ALLA SOCIETA' B. SRL PER LA SOMMA DI euro 19.306,44 A SEGUITO DI SENTENZA - RIF. PRATICA 5379 (DETE 743/2021 - accertamento 3300/2021 - quota rimborsi spese legali - ultime 3 rate)	241,31	241,31	Ultime 3 rate con scadenza 31/12/2021-31/01/2022 e 28/02/2022 dilazione del credito concessa con det. 743/2021	Il pagamento del credito è atteso quanto prima essendo già trascorse le scadenze previste per le ultime 3 rate. Il servizio avvocatura ha già inoltrato sollecito di pagamento. In mancanza l'Ente avvierà la riscossione coattiva	
totale	4.826,61	4.826,61			

Il Presidente del Cda oppure il direttore generale

Il Presidente del Collegio sindacale

ssa Mauro Brusutti

(firma e timbro)

Residui passivi della Città metropolitana		Crediti di APT in liquidazione		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione di 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 2021" (Impegno 1589/2021 - determinazione n. 2240/2021)	55.000,00	55.000,00	Contributo annualità 2021	Il contributo verrà pagato nel 2022	
TOTALE	55.000,00	55.000,00			

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

STUDIO MARCHIORI

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 31.12.21.

In relazione all'oggetto (rif. Vs. Pec del 14.01.22), il sottoscritto certifica che alla data del 31.12.21 non sussistono debiti di Apt vs. la Citta' Metropolitana di Venezia, mentre sussistono i seguenti crediti:

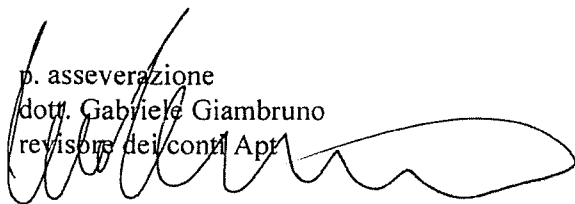
- € 55.000,00 per contributo annualità 2021.

Venezia, 15.02.22

dott. Paolo Marchiori
liquidatore Apt



p. asseverazione
dott. Gabriele Giambruno
revisore dei conti Apt



Residui passivi della Città metropolitana		Crediti di Fondazione Santa Cecilia		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione di 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 2021 (Impegno n. 87/2021 - DET. 425/2020)	41.666,67	41.666,67	Saldo del contributo di funzionamento anno 2021 - convenzione del 12/12/2019	Saldo del contributo previsto dalla nuova convenzione prot. n. 79440/2019 per l'anno 2021	Il saldo del contributo per l'anno 2021 di 41.666,67 verrà liquidato prossimamente, nel rispetto delle tempistiche e delle condizioni convenzionalmente pattuite (nel 2022 sono già stati liquidati euro 16.666,67 a titolo di secondo acconto per i mesi di settembre e agosto 2021)
TOTALE	41.666,67	41.666,67			

Residui attivi della Città metropolitana		Debiti di Fondazione Santa Cecilia		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione di 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		
TOTALE	0,00	0,00			



Fondazione Musicale Santa Cecilia

30026 Portogruaro (Venezia) • Sede legale: Piazza della Repubblica, 1
Uffici: Via Martiri della Libertà, 14 • Tel. 0421 276555 • Fax 0421 173878
www.fmsantacecilia.it • e-mail: 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. 15/2022/GP/fs

Trasmesso a mezzo PEC

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

A seguito Vs. del 14 gennaio 2022 con la presente si certifica che al 31 dicembre 2021 i crediti in essere da parte della Fondazione Musicale Santa Cecilia nei confronti della Città Metropolitana di Venezia sono pari a Euro 41.666,67 (quarantunomilaseicentossessantasei/67) a saldo contribuito di funzionamento anno 2021, convenzione del 12.12.2019

Non ci sono debiti in essere al 31 dicembre 2021.

Distinti Saluti.

Portogruaro, 14 febbraio 2022

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
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

Portogruaro, 18 febbraio 2022

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 14 gennaio 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 31/12/2021 dalle scritture contabili della Fondazione Musicale Santa Cecilia di Portogruaro risulta un credito di euro 41.666,67 (quarantunmilaseicentosessantasei/67), nei confronti della Città Metropolitana di Venezia, a saldo contributo funzionamento anno 2021 relativo alla convenzione sottoscritta in data 12/12/2019.

Non ci sono debiti in essere al 31/12/2021.

Distinti saluti.

Per il Collegio dei Revisori

Il Presidente

Dott.ssa Vania Prataviera

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

4050/2022
01-03-2022
Cl. 04.01.0



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

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.2022/2194 PG del 14/01/2022, di pari oggetto, si comunica che , alla data del 31/12/2021, non sono state rilevate posizioni creditorie/debitorie tra Codesta Amministrazione e la scrivente Società.

Distinti saluti.

IL DIRETTORE GENERALE
Ing. Silvano Vernizzi

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 2021 della Società Veneto Strade Spa.

IL PRESIDENTE DEL
COLLEGIO SINDACALE
timbro e firma

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 Basiglio, 5
30174 Mestre (VE)
Tel. (+39)0412907711
Fax Area Direzione
(+39)0412907852
Fax Area Manutenzione
(+39)0412907752
Fax Area Progetti Lavori
(+39)0412907802
segreteria@venetostrade.it
venetostrade@pec.venetostrade.it

Direzione Operativa Belluno
Via Villa Patt. 1
32036 Sedico (BL)
Tel. (+39)0437868111
Fax (+39)0437853283
segreteria@venetostrade.it
venetostrade@pec.venetostrade.it

www.venetostrade.it



Società certificata
UNI EN ISO 9001

Data reg.	N. reg.	Data doc.	N. documento	N. protocollo	Causale contabile	Sottoconto	Dare	Avere	Saldo progressivo	L.G.
Conto 03.015.020.005 - Debiti vs/fornitori di beni e servizi										
Business Unit BUVS - Bu veneto strade										
13-12-2021	2176	28-09-2021	21508	69/CT	Compensi a terzi no cespite	Saldo iniziale al 01-01-2021 002215-001 - CITTA' METROPOLITANA ...	0,00	0,00	0,00	
					LD6000 - ONERI CITTA' METROPOLITANA PER VERIFICA ASSOGGETTABILITA'		0,00	2.000,00	-2.000,00	
					LD6000 - ONERI CITTA' METROPOLITANA PER VERIFICA A					
15-12-2021	2177				Bonifico a fornitore	002215-001 - CITTA' METROPOLITANA ...	2.000,00	0,00	0,00	
					INTESA - PAG. ONERI VIA LD6000 CITTA METROPOLITANA VENEZIA					
					INTESA - PAG. ONERI VIA LD6000 CITTA METROPOLITANA					
Riferimenti doc di origine: Fatt. N.21508 Del 28-09-2021							2.000,00	2.000,00	0,00	
Saldo finale per business unit (Bu veneto strade) al 31-12-2021							2.000,00	2.000,00	0,00	
Saldo finale per conto (Debiti vs/fornitori di beni e servizi) al 31-12-2021							2.000,00	2.000,00	0,00	

Residui passivi della Città metropolitana		Crediti della società San Servolo srl		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione della San Servolo srl
Descrizione Impegno	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione della società	Si procederà al pagamento non appena ricevuta la fattura	
Convenzione tra la Città metropolitana di Venezia e la società San Servolo s.r.l. per esecuzione di lavori di manut. Straord. (impegno 920/2021 – Det. 3055/2020)	84.804,36	84.804,36	FATTURA DA EMETTERE con competenza 2021 per euro 69.511,77 + 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		
TOTALI		84.804,36			

Residui attivi della Città metropolitana		Debiti della società San Servolo srl		Riconciliazione Città metropolitana	Riconciliazione della San Servolo srl
Descrizione Accertamento	Importo	Importo	Descrizione riportata nella certificazione della società	Trattasi di oneri derivanti dal convenzionamento di San Servolo srl col servizio avvocatura. L'importo verrà accertato e incassato nel corso del corrente esercizio 2022	Trattasi di debito per il convenzionamento di San Servolo srl col servizio avvocatura.
-	-	4.000,00	Convenzione per l'istituzione dell'ufficio di avvocatura unica tra la Città metropolitana di Venezia e San Servolo srl		
Prima rata restituzione prestito infruttifero a San Servolo srl a sostegno della conduzione della società nel periodo di crisi da Covid-19 (accertamento 12956/2021 - Det. 2639/2021)	190.000,00	190.000,00	Concessione finanziamento/prestito infruttifero	L'importo verrà incassato entro il 15/10/2022 così come previsto nel piano di ammortamento del prestito.	
TOTALI	190.000,00	194.000,00			

Venezia, 07 marzo 2022

Prot. n. 203 /2021

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

Oggetto: certificazione dei crediti e debiti.

Isola di San Servolo
30124 Venezia
T +39 041 2765001
saneservolo@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

A seguito di Vostra richiesta con la presente si comunica elenco dei crediti e debiti esistenti al 31 dicembre 2021 nei confronti della Città metropolitana di Venezia:

Crediti:

- € 203.023,02 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 2021 per € 69.511,77 + iva 22% dell'importo di cui sopra.

Debiti:

- € 4.000,00 Convenzione per l'istituzione dell'ufficio di avvocatura unica tra la Città metropolitana di Venezia e San Servolo srl.
- € 190.000,00 concessione di finanziamento/prestito infruttifero.

San Servolo srl
Società in house della
Città metropolitana di Venezia

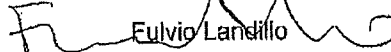
Isola di San Servolo 1, 30124 Venezia
T +39 041 2765001

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

C.F. / P.IVA 03644490273

Cordiali saluti

Il Direttore Generale


Fulvio Landillo

Sindaco Unico
Dott. Fabio Dario



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		
Canoni 2021 servizio mantenimento Datacenter (Impegno 28/2021 - Det. 4014/2018)	15.565,37	15.565,37	FATTURA DA EMETTERE (n. 66/VE del 15/02/2022) CONTRATTO DI SERVIZIO PER LA FORNITURA DI SERVIZI INFORMATICI E HOUSING - anno 2021 - 4 trimestre 2021	La somma di euro 15.565,37 (comprensiva di Iva al 22%) è stata pagata con mandato n. 1341/2022 dietro presentazione di fattura VENIS spa n. 66/VE del 15/02/2022	
Realizzazione progetto Con.Me - servizi anno 2021 (Impegno 1182/2021 - Det. 850/2021)	195.674,87	13.664,00	FATTURA DA EMETTERE (n. 67/VE del 15/02/2022) Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.1 - Rif. 2 Relazione Intermedia del 20/12/21	La somma di euro 13.664,00 (comprensiva di Iva al 22%) è stata pagata con mandato n. 753/2022 dietro presentazione di fattura VENIS spa n. 67/VE 15/02/2022	
		175.178,87	FATTURA DA EMETTERE (n. 68/VE del 15/02/2022) Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.2 - Rif. 2 Relazione Intermedia del 20/12/21	La somma di euro 175.178,87 (comprensiva di Iva al 22%) è stata pagata con mandato n. 751/2022 dietro presentazione di fattura VENIS spa n. 68/VE 15/02/2022	
		6.832,00	FATTURA DA EMETTERE (n. 69/VE del 15/02/2022) Progetto CON.ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.3 - Rif. 2 Relazione Intermedia del 20/12/21	La somma di euro 6.832,00 (comprensiva di Iva al 22%) è stata pagata con mandato n. 750/2022 dietro presentazione di fattura VENIS spa n. 69/VE 15/02/2022	
		TOTALE	211.240,24		

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			



venezia informatica e sistemi

Venis S.p.A.

San Marco, 4934 - Palazzo Ziani - 30124 Venezia

tel. 041 2744800 fax 041 5238899

protocollo@pec.venis.it - venis@venis.it - www.venis.it

Venezia, 30 marzo 2022

Sigla: 170_EF_220330

Spettabile

Città Metropolitana di Venezia

Area Economico Finanziaria

Servizio Partecipate

Alla cortese attenzione del Dirigente dott. Matteo Todesco

Alla cortese attenzione del Responsabile del Procedimento dott.ssa Stefania Fabris

societapartecipate.cittametropolitana.ve@pecveneto.it

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

Con riferimento alla Vostra richiesta dello scorso 14 gennaio 2022, si allega alla presente l'elenco dei crediti e dei debiti esistenti nei confronti della Vostra Amministrazione al 31 dicembre 2021, asseverato dalla Società di Revisione e dall'Amministratore Unico di Venis.

Cordiali saluti.

Venis S.p.A.

Giuseppe Ghezzi

Responsabile Personale, Contabilità e Bilancio, Gare, Contratti, Acquisti

FIRMATO DIGITALMENTE

Allegati citati.



Società: Venis S.p.A.

Crediti verso la Città Metropolitana di Venezia al 31.12.2021

Tipo documento (1)		Numero	Data	Oggetto	Imponibile	Iva (2)	Iva split (3)	Totale documento (4)	C.I. (5)
Fattura da emettere	66/VE		15/02/2022	CONTRATTO DI SERVIZIO PER LA FORNITURA DI SERVIZI INFORMATICI E HOUSING - anno 2021 - 4 trimestre 2021	12.758,50		2.806,87	15.565,37	
Fattura da emettere	67/VE		15/02/2022	Progetto CON-ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.1 - Rif. 2 Relazione Intermedia del 20/12/21	11.200,00		2.464,00	13.664,00	
Fattura da emettere	68/VE		15/02/2022	Progetto CON-ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.2 - Rif. 2 Relazione Intermedia del 20/12/21	143.589,24		31.589,63	175.178,87	
Fattura da emettere	69/VE		15/02/2022	Progetto CON-ME - Convergenza digitale Metropolitana - Spesa finanziata con fondi POR FESR 2014-2020 - AZIONE 2.2.3 - Rif. 2 Relazione Intermedia del 20/12/21	5.600,00		1.232,00	6.832,00	
					173.147,74		38.092,50	211.240,24	

La presente certificazione deve intendersi come conciliazione delle poste iscritte nel bilancio, restando impregiudicati i diritti in ordine alla verifica della sussistenza dei crediti riportati nel prospetto

Luogo e data Venezia, 18/02/2022

La società
Venis S.p.A.
 L'organo di revisione della società
Flaminio

- (1) Indicare se trattasi di fattura, comprese quelle emesse successivamente al 31.12.2021, nota o fattura da emettere
- (2) Indicare importo Iva qualora trattasi di fatture non in regime di split payment
- (3) Indicare importo dell'iva in regime di split payment
- (4) Somma di imponibile + Iva
- (5) Campo da valorizzare solo se si è in presenza di crediti per i quali non è possibile emettere fattura al 31.12.2021 in quanto riferiti a ratei di stati avanzamenti lavori. In tal caso si prega di indicare il C.I.

Società: Venis S.p.A.

Debiti verso la Città Metropolitana di Venezia al 31.12.2021

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

La presente certificazione deve intendersi come conciliazione delle poste iscritte nel bilancio, restando impregiudicati i diritti in ordine alla verifica della sussistenza dei crediti riportati nel prospetto

Luogo e data

Venezia, 18/02/2022

La società
Venis S.p.A.
 L'organo di revisione della società

- (1) Indicare se trattasi di fattura, comprese quelle emesse successivamente al 31.12.2021, nota o fattura da ricevere
 (2) Indicare importo Iva qualora trattasi di fatture non in regime di split payment
 (3) Indicare importo dell'iva in regime di split payment
 (4) Somma di imponibile + Iva