

Società Vicentina Trasporti srl

Sede in Vicenza – Viale Milano 78
Capitale sociale Euro 10 milioni interamente versati
Numero d'iscrizione presso il Registro delle Imprese di Vicenza
e Codice fiscale: 03419220243

**RELAZIONE SULLA GESTIONE E SULL'ANDAMENTO
ECONOMICO - FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2023**

INDICE

1. SITUAZIONE DELLA SOCIETA'	pag.5
2. ANDAMENTO E RISULTATO DELLA GESTIONE	pag.5
3. RISORSE PER MANCATI INTROITI E SERVIZI AGGIUNTIVI	pag.8
4. NOTIZIE SUL PERSONALE	pag.9
5. PRINCIPALI INVESTIMENTI	pag.11
6. CERTIFICAZIONI DEI SISTEMI DI GESTIONE QUALITA', AMBIENTE, SICUREZZA.....	pag.13
7. CUSTOMER SATISFACTION	pag.13
8. CODICE SULLA PRIVACY	pag.14
9. RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME E PARTI CORRELATE	pag.14
10. ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO	pag.15
11. NOTIZIE SULLE AZIONI PROPRIE E/O DI SOCIETA' CONTROLLANTI POSSEDUTE DALLA SOCIETA'	pag.16
12. NOTIZIE SULLE AZIONI PROPRIE E/O DI SOCIETA' CONTROLLANTI ACQUISTATE O ALIENATE DALLA SOCIETA' NEL CORSO DELL'ESERCIZIO E MOTIVI DELLE ACQUISIZIONI E ALIENAZIONI	pag.16
13. PRINCIPALI RISCHI ED INCERTEZZE CUI LA SOCIETA' E' ESPOSTA.....	pag.16
14. NOTIZIE SULLA RIVALUTAZIONE DEGLI IMMOBILI	pag.18
15. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE	pag.18
16. ELENCO SEDI SECONDARIE	pag.20
17. RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO ex Art. 6, comma 4, del Decreto Lgs. 175/2016	pag.20

Signori Soci,

ci preghiamo sottoporVi, per l'approvazione, il progetto di bilancio 2023 redatto secondo le disposizioni previste dall'art. 2423 e seguenti del Codice Civile.

La presente relazione intende rappresentare l'andamento aziendale e le prospettive legate all'innovazione e al miglioramento del servizio anche in relazione ai progetti che la Società ha in animo di portare a compimento nel breve-medio periodo.

1. SITUAZIONE DELLA SOCIETA'

La Società Vicentina Trasporti srl ha iniziato la propria attività a far data dal giorno 1 marzo 2016 come conseguenza dell'operazione di conferimento dei rami d'azienda riferiti al Trasporto Pubblico Locale della Società AIM Mobilità srl e della Società per l'Ammodernamento e la Gestione delle Ferrovie e Tramvie Vicentine Spa.

Nel corso del 2017, l'Ente di Governo, con delibera n. 2/2017 del 31 luglio 2017, ha stabilito di procedere all'affidamento in house providing, a favore di SVT srl, del servizio di trasporto pubblico locale del bacino Provinciale di Vicenza, in conformità con il diritto UE e nazionale e, in particolare, in conformità alle disposizioni di cui al Regolamento (CE) n. 1370/2007. L'affidamento del servizio "in house" scadrà il 31 dicembre 2026.

SVT gestisce, pertanto, circa il 90% dei servizi di trasporto pubblico locale (urbani ed extraurbani) nel "Bacino Territoriale ottimale ed omogeneo di Vicenza" che coincide con l'intero territorio provinciale e che è identificato quale ambito territoriale ottimale per l'organizzazione dei servizi pubblici di trasporto ai sensi dell'art. 3-bis, comma 1-bis del D.L. 13/08/2011 n. 138, convertito in L. 14/09/2011 n. 148.

2. ANDAMENTO E RISULTATO DELLA GESTIONE

L'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 ha registrato un utile di Euro 626.117.

Il bilancio dell'anno 2023 presenta un evidente miglioramento della situazione economica della Società rispetto all'anno precedente. Il risultato è ancor più significativo in quanto il risultato della gestione caratteristica è tornato ad essere sufficiente a sostenere gli ammortamenti di periodo e dimostra il ritrovato equilibrio economico della Società.

In particolare, rispetto all'esercizio precedente, risultano determinanti l'incremento del totale valore della produzione (+7,6%), che registra un incremento delle vendite di titoli di viaggio (+25%), e la sostanziale invarianza dei costi di produzione (+0,7%), che comprende ammortamenti per circa 5,6 mln Euro e accantonamenti per 2,36 mln Euro, e registra la diminuzione del costo dei carburanti (-14%) e dei servizi (-7,8%).

La differenza tra valore e costo della produzione è positivo per 1,3 mln Euro (+3,3 mln Euro su A.P.) nonostante siano stati appostati prudenzialmente accantonamenti per 2,36 mln Euro a fronte di impegni di spesa per manutenzioni cicliche del parco autobus e a fondi rischi collegati a vertenze con il personale. Il Risultato Netto positivo dell'esercizio 2023 è altresì influenzato dalla voce sopravvenienze attive straordinarie per 1,4 mln Euro

dovute ai finanziamenti erariali a compensazione dell'aumento dei costi dei carburanti relativi agli ultimi due quadrimestri del 2022.

Nel corso dell'anno la Società ha, inoltre, generato liquidità per Euro 502.423, tenuto anche conto della avvenuta restituzione di 4 mln€ a novembre 2023 della prima rata del debito bullet da 10 mln€ contratto ad inizio 2022 con Cassa Centrale.

Il primo semestre del 2023 era già stato caratterizzato dalla ripresa della fiducia nell'utilizzo dei mezzi di trasporto pubblico da parte dell'utenza che aveva determinato un aumento delle vendite dei titoli di viaggio riportandole vicino ai livelli del 2019, ante pandemia. A fine anno si conferma il trend positivo e gli introiti da vendita dei titoli di viaggio registrano un sostanziale riallineamento ai valori pre-pandemia dove, a fronte di un valore di ricavi registrati nel 2019 di 17,4 milioni di Euro, nell'anno 2023 sono stati conseguiti ricavi per 16,7 milioni di Euro.

Descrizione	2023 --> 2019	2023 --> 2022
Quantità Biglietti	1,87%	31,72%
Quantità Abbonamenti settimanali e mensili	1,74%	7,37%
Quantità Abbonamenti annuali	-13,18%	1,67%
Proventi dalla vendita di titoli di viaggio	-4,28%	24,61%
Passeggeri trasportati	-7,33%	11,70%

Al proposito si segnala che, con delibera n. 2/2023 dell'8 giugno 2023 e n. 4/2023 del 14 luglio 2023, l'Ente di Governo ha provveduto all'aggiornamento delle tariffe e ha indicato l'ammontare delle agevolazioni che l'Amministrazione Provinciale ha stanziato a parziale copertura degli aumenti degli abbonamenti annuali studenti residenti in Provincia di Vicenza.

Sul fronte dei corrispettivi da contratti di servizio si registra un incremento dell'11,5% rispetto alle assegnazioni "storiche", +5% rispetto alle assegnazioni totali dell'esercizio precedente, in virtù della DGR 1491 del 4 dicembre 2023 che assegna ulteriori finanziamenti per l'esercizio 2023 dal Fondo Nazionale per il concorso finanziario dello Stato agli oneri del trasporto pubblico locale e della DGR 1493 del 4 dicembre 2023 che ripartisce finanziamenti straordinari stanziati da Regione Veneto con L.R. n. 28 del 10.11.2023, destinati a sostenere il settore del TPL nell'esercizio 2023.

Inoltre, la Regione Veneto, con DGR n. 642 del 30 maggio 2023, deliberava di lasciare facoltà agli Enti di Governo, nell'ambito della loro competenza pianificatoria e gestionale, di riconoscere una flessibilità massima di riduzione delle percorrenze, entro il limite del 5% rispetto al livello di servizio *storicamente* determinato, senza tuttavia determinare corrispondenti riduzioni dei corrispettivi totali a livello di ciascun bacino. Nel corso del 2023 i servizi

eserciti dalla Società SVT hanno pertanto registrato una diminuzione del 3,87% ed essendo tale riduzione inferiore al 5% deliberato, è stato conteggiato come liquidabile l'intero corrispettivo assegnato.

Nella voce Altri Ricavi e Proventi rientrano i contributi in c/investimento, il valore di cessione del parco pneumatici a seguito della sottoscrizione del contratto di full service per la gestione degli stessi (con apertura contestuale di un apposito fondo di eguale importo da utilizzare per il riacquisto degli pneumatici a fine contratto), le sopravvenienze attive ordinarie e straordinarie per contributi stanziati dalla Regione Veneto, con DGR 1492 del 04.12.2023, relativi a finanziamenti erariali destinati a compensare l'incremento del costo dei carburanti per autotrazione sostenuto dalle aziende del trasporto pubblico locale nel secondo e terzo quadrimestre 2022.

I prezzi dei carburanti che, per le conseguenze del conflitto in Europa, avevano avuto a partire dai primi mesi del 2022 un aumento straordinario, sono andati nel 2023, pur in un clima di incertezza e difficilmente prevedibile, a stabilizzarsi su livelli medi inferiori. Dei costi di materie prime, pari complessivamente a 7,8 mln Euro, l'acquisto di carburanti ne rappresenta il 79%. Si rileva che, a fronte di una riduzione del 7% delle quantità di carburante acquistate, il costo totale delle varie tipologie ha registrato un decremento di circa il 14% rispetto all'anno precedente (dovuto in particolare alla riduzione del costo del metano per circa il 30%), consentendo un significativo risparmio rispetto all'A.P. pari a 977 mila Euro.

Ulteriori benefici intervenuti sui carburanti sono riconducibili alla ripresa di efficacia del beneficio fiscale che consente il recupero di parte dell'accisa pagata sui consumi di gasolio impiegato dai veicoli di categoria euro 5 o superiori e al credito d'imposta riconosciuto alle imprese non a forte consumo di gas naturale calcolato sulla spesa sostenuta nel 1° trimestre 2023 rispetto a quella nel pari periodo del 2019.

I costi per servizi pari a 14,3 mln Euro, sono costituiti principalmente:

- dai servizi di subaffido effettuati da terzi riferiti a servizi extraurbani e a servizi urbani, sia di Vicenza sia a Bassano, per il 51,2%,
- dai costi per manutenzioni per il 12,9%,
- dai costi per le pulizie autobus e servizio di rimessaggio per il 7,4%,
- dalle assicurazioni per il 6%
- da provvigioni alle rivendite di titoli di viaggio 3,2%

L'aumento dei tassi di interesse presenta un impatto sulla gestione finanziaria pari a 362k Euro di aumento degli oneri rispetto a quanto registrato nell'esercizio precedente.

Si segnala che, la mancanza di tempestività nell'attuazione dei provvedimenti adottati a sostegno delle aziende di TPL e l'incertezza sulle tempistiche di erogazione delle somme assegnate, ha condizionato l'andamento della Società nel corso dell'anno., consentendo alla stessa Società di accertare la consistenza delle risorse assegnate solo nel mese di dicembre.

3. RISORSE PER MANCATI INTROITI E SERVIZI AGGIUNTIVI

Nel corso degli esercizi dal 2020 al 2023 lo Stato, per il tramite della Regione Veneto, ha provveduto a stanziare risorse a sostegno del Trasporto pubblico destinate, in parte, al ripianamento dei minori introiti tariffari e, in parte, alla copertura di costi per servizi aggiuntivi effettuati per far fronte alla riduzione della percentuale di carico degli autobus.

Nel corso dell'esercizio 2023, con DGR 1586 del 19.12.2023 – allegato a) - la Regione ha provveduto al ricalcolo delle assegnazioni alle aziende di trasporto dei minori introiti riconosciuti per l'anno 2020; per la società SVT sono stati confermati i valori già calcolati in precedenza.

La medesima DGR n. 1586 del 19.12.2023 – allegato b) ha quantificato in via definitiva il valore dei minori introiti per l'anno 2021 e assegnato risorse, a titolo di acconto, a parziale copertura di tali minori introiti.

La tabella che segue evidenzia i valori sopra descritti:

MINORI INTROITI DA TARIFFA ANNO 2020

Descrizione del servizio	D.G.R. 1841 DEL 29.21.2021 - QUANTIFICAZIONE MINORI INTROITI 2020 Valori confermati da DGR 1586/2023 all. a)	DGR 1320/2020 - DGR 1814/2020 - DGR 747/2021 - DGR 1841/2021	DGR 1164/2022 Somme NON utilizzate per servizi aggiuntivi (DDR 440/2022)	DGR 1164/2022 Finanziamento a saldo da assegnare ed impegnare- DDR 441/2022	DGR 1164/2022 Somme erogate in eccedenza - acconto minori introiti 2021-DDR 441/2022	Totale assegnato
Servizio urbano di Bassano	97.324,57	94.184,11	40.444,25		-37.303,79	97.324,57
Servizio urbano Recoaro	20.495,62	12.228,12	1.540,00	6.727,50		20.495,62
Servizio urbano di Valdagno	39,96	16.888,44	-		-16.848,48	39,96
Comune di Vicenza	1.564.989,66	1.402.145,10	79.179,10	83.665,46		1.564.989,66
Extraurbano	3.488.226,24	2.970.170,88	421.721,30	96.334,06		3.488.226,24
Extraurbano ex AIM	492.399,05	364.612,30	-	127.786,75		492.399,05
Totale	5.663.475,10	4.860.228,95	542.884,65	314.513,77	-54.152,27	5.663.475,10

La maggiore assegnazione di risorse, rispetto a quanto quantificato a titolo di minori introiti 2020 (Euro 54.152,27), va portata in acconto ai minori introiti dell'anno 2021.

Si riporta di seguito la tabella con i valori sopra descritti:

MINORI INTROITI DA TARIFFA ANNO 2021

Servizio	DGR 1586 del 19.12.2023 - allegato B - quantificazione definitiva minori introiti 2021	DGR 1258/2022	DGR 1164/2022	DGR 1258/2022	DGR 1586/2023	Totale anticipazione minori introiti 2021
		risorse già erogate e NON utilizzate per servizi aggiuntivi 2021 = anticipazioni minori introiti 2021	Risorse eccedenti minori introiti 2020 = anticipazione 2021	All. b) della DGR - DDR 528/2022	ulteriore anticipazione - stanziamento 2023	
urbano Bassano	102.331,74		37.303,79		10.259,85	47.563,64
urbano Recoaro	12.941,23	5.469,12		1.702,19	-	7.171,31
urbano Valdagno	25.176,96		16.848,48		-	16.848,48
Urbano Vicenza	913.101,74			547.582,11	-	547.582,11
Extraurbano	3.833.437,38	168.138,70		1.052.374,33	561.262,78	1.781.775,81
Suburbano di Vicenza	238.968,54			172.287,98	-	172.287,98
Totale	5.125.957,59	173.607,82	54.152,27	1.773.946,61	571.522,63	2.573.229,33

Considerata dunque la quantificazione definitiva, il residuo per minori introiti 2021, risulta essere pari ad Euro 2.552.728.

Per quanto riguarda, invece, i servizi aggiuntivi si precisa che la DGR 1659 del 30.12.2022 ha liquidato le risorse a parziale copertura della spesa sostenuta per il primo semestre 2022 per servizi aggiuntivi di trasporto pubblico locale necessari per fronteggiare l'emergenza sanitaria da COVID non riconoscendo, però, le spese rendicontate per il potenziamento dei controlli e le altre misure di prevenzione del contagio, oltre che i maggiori costi di sanificazione sostenuti. La tabella che segue riporta i valori rendicontati, le risorse assegnate ed il residuo non coperto dallo stanziamento.

SERVIZI AGGIUNTIVI			
Periodo di riferimento	Importo rendicontato e riconosciuto	Stanziameti	residuo non coperto
Anno 2020	385.003,85	385.003,85	-
Anno 2021	4.766.530,00	4.766.530,00	-
I semestre 2022	1.445.221,81	1.408.024,90	37.196,91
Totale	6.596.755,66	6.559.558,75	37.196,91

tutti i valori sopra riportati si intendono IVA inclusa

4. PERSONALE

Il numero medio dei dipendenti in corso d'anno è stato di 419,67 unità attestandosi al 31 dicembre in 406 persone di cui 2 dirigenti, 5 quadri, 54 impiegati e 345 operai. Tali valori comprendono nr. 2 unità riferite a operai dimissionari al 31.12.2023. L'organico al 01.01.2024 era quindi pari a 404 unità.

Anche nel corso dell'anno 2023 è stata registrata un'ulteriore riduzione del personale rispetto al passato. Per far fronte al turnover, che interessa in particolar modo gli operatori di esercizio, si è proceduto con la pubblicazione periodica di avvisi pubblici di selezione sperimentando, al contempo, nuove formule incentivanti di selezione per i giovani non in possesso di patenti superiori anche in collaborazione con Enti terzi di formazione (adesione quale partner operativo al bando IFTS 2023-2024 co-finanziato dalla Regione Veneto).

Nel complesso si è registrata l'uscita di 41 unità di cui 20 per dimissioni volontarie, 17 per pensionamento e 4 per risoluzione del contratto.

Le uscite del personale hanno riguardato i comparti movimento con 35 unità, manutenzione con 3 unità e l'area amministrativa con 3 unità.

Per quanto attiene, invece il personale neoassunto si segnala l'inserimento di 15 unità di cui 14 tra il personale viaggiante e un impiegato amministrativo

Il costo del personale è comprensivo della quota di ferie non godute entro la fine dell'esercizio e il costo medio pro capite risulta di Euro 47.429.

Il fondo accantonamento rinnovo CCNL ha assorbito, nel corso dell'anno 2023, il pagamento dell'ultima rata di *una tantum* dovuta per il rinnovo del CCNL.

In relazione al tema relativo alla retribuzione spettante nei giorni di ferie, la Corte di Cassazione con sentenza del 17 maggio 2019, n. 13425 ha affermato che nel calcolo della retribuzione dovuta in corso di ferie vanno tenuti in considerazione tutti gli elementi ricollegati allo status personale e professionale del lavoratore.

Tale problema, emerso in seguito alla sentenza della Suprema Corte sopra citata, riguarda tutte le aziende di TPL e alla nostra Società sono stati notificati nel mese di febbraio 2024 due ricorsi di natura collettiva da parte di alcuni dipendenti.

Pertanto, al fine di assorbire i probabili oneri relativi al riconoscimento di tali competenze pregresse, già lo scorso anno era stato istituito un apposito fondo denominato "Fondo accantonamento di cui alla Sentenza n. 13425/19 Corte di Cassazione", dell'importo di 700 mila Euro, che in via prudenziale viene adeguato ad 1,2 mln di Euro.

Nel corso dell'anno sono ripresi gli incontri di approfondimento per proseguire con l'armonizzazione del trattamento normativo, economico e organizzativo del personale e di impostazione del Premio di Risultato 2023.

Le trattative sindacali si sono concluse positivamente con riguardo alla approvazione dell'accordo per il riconoscimento del Premio di risultato per l'anno 2023.

Le trattative sindacali si sono altresì concluse positivamente anche sotto il profilo della armonizzazione dei trattamenti ancora disallineati con la sottoscrizione di un articolato accordo di secondo livello con le OO.SS. lo scorso 30 novembre 2023.

In corso d'anno è proseguita l'attività di formazione specifica del personale mediante la continua analisi dei fabbisogni con particolare attenzione al profilo della sicurezza, nonché alle materie specifiche inerenti la natura pubblica della Società. È stato sottoscritto un nuovo Piano di Formazione interamente finanziato con le risorse

accumulate nel conto formazione aziendale, in virtù di accordo sindacale specifico per la parte formazione del personale siglato con la RSU il 22/12/2023.

Il piano di formazione viene erogato con l'affiancamento di Confservizi e di Fonservizi (Fondo Formazione Servizi Pubblici Industriali), fondo bilaterale interprofessionale di categoria, e interessa tutto il personale aziendale in tutti gli ambiti formativi con particolare riguardo alle tematiche della sicurezza.

Sotto il profilo della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro sono stati registrati nel 2023 8 infortuni, in diminuzione rispetto all'anno precedente (12 infortuni nel 2022); si segnala che quasi la metà degli infortuni sono imputabili ad aggressioni al personale (nr. 3); altri si riferiscono a incidenti in itinere (nr. 2), per scivolamento, cadute o altre cause di servizio (nr. 3).

5. PRINCIPALI INVESTIMENTI

Con riferimento ai principali investimenti effettuati dalla Società nel corso del 2023, si riferisce quanto segue:

- **Autobus**

Nel corso del 2023 sono stati immatricolati n. 24 autobus nuovi per un investimento totale di Euro 7.119.822 così suddivisi:

Numero autobus	Servizio di destinazione	Importo investimento	misura di contribuzione	importo contribuito
1	Urbano di Bassano	208.818,47	DGR 1123/2021 - Bassano	134.358,00
9	extraurbano di Vicenza	1.879.366,23	DGR 1123/2021 - Provincia	1.306.229,40
1	Urbano di Recoaro	208.818,47	DGR 1123/2021 - Recoaro	121.381,00
1	Urbano di Valdagno	208.818,47	DGR 1123/2021 - Valdagno	127.318,00
2	urbano e suburbano di Vicenza	464.000,00	DGR 1123/2021 - Vicenza	255.036,00
10	extraurbano di Vicenza	4.150.000,00	DGR 1652/2021 - Provincia	3.077.483,00
24	TOTALI	7.119.821,64		5.021.805,40

Si ricorda, inoltre, che nel 2023 sono stati sottoscritti i contratti per l'acquisto di n. 10 autobus urbani elettrici per un investimento pari a Euro 4.518.935 finanziato al 100% con il P.N.R.R. – Misura M2C2 – 4.4.1 oltre all'infrastruttura di ricarica del valore di Euro 2.885.000 finanziata al 100% con la stessa misura utilizzata per l'acquisto dei mezzi.

Si informa inoltre che si è conclusa, con l'aggiudicazione della procedura di gara e la stipula del contratto di fornitura, l'acquisizione di n. 16 autobus (marca HESS. modello Ligh Tram ® 19 TOSA) da 18 metri, urbani, classe I, con trazione full-electric e ricarica tramite pantografo ai capolinea e lungo il percorso in modalità flash charging, nuovi di fabbrica, a pianale integralmente ribassato per la linea LAM ROSSA di Vicenza, opera infrastrutturale prevista nell'ambito del progetto "Linea AV/AC Verona-Padova, Lotto funzionale II, attraversamento di Vicenza".

• **Sistema infrastrutturale e tecnologico di gestione del traffico – sistemi intelligenti di trasporto**

Con Determina del Comune di Vicenza n. n. 2148 del 23/11/2020 veniva approvato l’invito pubblico per la presentazione della domanda di sostegno relativa all’Azione 4.6.3 “Sistemi di trasporto intelligente – Intervento 2 ICT a terra”, finalizzata all’assegnazione ad SVT di un finanziamento a sostegno del progetto.

Il progetto si è concluso nel corso del 2023 con la messa in funzione delle seguenti tecnologie:

Descrizione	importo
Servizi di adeguamento software per l'introduzione di un nuovo sistema di ticketing in modalità account based ticketing	245.000,00
Fornitura e installazione di un sistema di informazione alla clientela composto di display per le paline di fermata (€ 45.500 a bilancio 2022)	672.550,00
Fornitura e installazione di n. 15 apparecchiature per la videosorveglianza di fermate e nodi di interscambio	58.985,00
Fornitura in opera di di fermate con riposizionamento dei pali di fermata esistenti	86.950,00
Attrezzaggio di n. 7 incroci semaforici con fornitura e installazione di apparati per il controllo delle corsie e semaforizzazioni	84.800,00
Fornitura e installazione di n. 2 monitor 46" midas aria e n. 1 ledwall 3x2 mt per informazioni all'utenza	47.500,00
Totale costo del progetto	1.195.785,00

L’intero progetto è stato finanziato dal POR-FESR 2014-2020 – Asse 6 Azione 4.6.2 per Euro 597.892,50 pari al 50% dell’importo totale investito.

• **Investimenti in corso**

Si rilevano infine:

- l’acquisto di n. 2 autobus Man Lions City 19 C fatturati a dicembre 2023, ma non immatricolati entro la fine dell’anno;
- relativamente alla costruzione del distributore di metano per il rifornimento dei mezzi interno al deposito di Fusinieri, finanziato dalla DGR 1652/2021 con fondi del Piano nazionale degli investimenti complementari al P.N.R.R., è stato aperto il cantiere nell’area di Fusinieri ed avviati i lavori, che si prevede portino alla conclusione dell’opera nella prima metà del 2024, e all’inizio del rifornimento degli autobus a metano all’interno del deposito nella seconda metà del 2024;

Contributi in conto investimenti

A fronte degli investimenti soprariportati, nel corso del 2023 sono stati contabilizzati contributi per un totale di Euro 6.647.226 di cui Euro 5.021.805 a fronte di acquisti di autobus già immatricolati, Euro 597.893 per il progetto di acquisto di sistemi intelligenti di gestione del trasporto ed Euro 1.027.528 a titolo di acconto delle risorse stanziare con DGR 1652/2021 per la realizzazione dell’impianto di distribuzione del metano per autotrasporto.

6. CERTIFICAZIONI DEI SISTEMI DI GESTIONE DELLA QUALITA', DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA.

In ossequio a quanto disposto dall'articolo 2428, comma 2, del Codice Civile, Vi precisiamo che la Società svolge la propria attività nel pieno rispetto delle disposizioni in materia di ambiente e di igiene sul posto di lavoro e dispone delle seguenti certificazioni:

ISO 9001 – 2015, ISO 14001:2015 e ISO 45001:2018 per l'attività di Erogazione dei servizi di trasporto pubblico locale su gomma, comprensivo delle attività interne di officina.

A garanzia dell'applicazione della normativa cogente e volontaria in materia di ambiente e sicurezza, oltre agli audit annuali di sistema, previsti dall'ente di certificazione, la Società ha adottato il Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D.Lgs 231/2001 e s.m.i. ed ha nominato un Organismo di Vigilanza della Società collegiale che svolge il suo ruolo di controllo anche attraverso specifiche verifiche i cui esiti sono portati all'attenzione degli Organi sociali (Consiglio di Amministrazione e Collegio Sindacale) anche mediante relazioni periodiche.

SVT è altresì soggetta alle normative della L. 190/2012 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione" ed adotta il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza (PTPCT), che è un allegato del MOG.

La Società si è adeguata alla c.d. Direttiva Whistleblowing di cui al D.Lgs n. 24 del 10 marzo 2023 attivando l'apposito canale di segnalazione conforme alla nuova normativa ed adottando una specifica policy aziendale.

7. CUSTOMER SATISFACTION

I Contratti di Servizio sottoscritti con gli Enti concedenti prevedono che, con periodicità annuale, la Società affidataria metta a punto un sistema di monitoraggio della qualità dei servizi che consenta di individuare:

- la metodologia e i tempi di rilevazione della soddisfazione degli Utenti;
- la metodologia e i tempi di rilevazione interna della qualità erogata in coerenza con gli standard indicati nella "Carta dei servizi"

e che fornisca un'indicazione puntuale sugli aspetti cui si riversano le aspettative della clientela per un miglioramento degli standard di qualità del servizio.

Anche quest'anno l'azienda ha optato per un'indagine sia on line, - pubblicizzata tramite sito e social - che diretta alla clientela mediante interviste.

Le indagini di Customer Satisfaction valide per l'esercizio 2023 sono in fase di effettuazione e si concluderanno entro la fine del mese di marzo 2024.

Si conferma l'impegno per migliorare sia la qualità del servizio offerto, sia la comunicazione con l'utenza utilizzando strumenti informatici innovativi.

In proposito, SVT si è dotata di un piano di comunicazione e di rapporti strutturati con i media locali e ha migliorato i propri strumenti comunicativi attraverso il restyling del sito, lo sviluppo della App SVT per la vendita

di titoli di viaggio smaterializzati e sta implementando un sistema avanzato di prenotazione delle corse serali gestite "a chiamata" in parte finanziato con i fondi della DGR n. 645 del 30.05.202 per i progetti sperimentali di sharing mobility.

Nel corso del 2023 con il finanziamento del POR FESR 2014 – 2020. Asse 6. Azione 4.6.3. Intervento 2 ICT a terra – è stato concluso il progetto di informazione alla clientela composto da 282 display per le paline di fermata delle linee interessate dalla SISUS con tecnologia "E-ink"/"E-paper", nonché di nuovi monitor - led wall per l'informazione delle partenze dei mezzi in autostazione.

Sempre con lo stesso finanziamento è stato contribuito il progetto del sistema Account Based Ticketing, come nuova modalità easy di pagamento dei mezzi pubblici.

8. CODICE SULLA PRIVACY (D.Lgs. 196 del 30 giugno 2003)

Con riferimento alle disposizioni in materia di "privacy", la Società ha nominato quale titolare del trattamento "dei Dati" il Legale Rappresentante pro tempore Simone Vicentini e quale "Responsabile della protezione dei Dati" la società IPSLab S.r.l.

9. RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME E PARTI CORRELATE

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con imprese controllanti, collegate e correlate:

Società	Partecipazione	Crediti commerciali	Crediti diversi	Debiti comm.li	Debiti diversi
Comune di Vicenza Partecipazione in SVT acquistata da AIM Mobilità srl in data 26 settembre 2017	Dal 26.09.2017 il Comune detiene il 34,66% del capitale sociale di SVT	16.749 Crediti verso clienti 2.305.877 Crediti per fatture da emettere	87.515 Contributi in c/investimento – bando periferie 672.000 Bando periferie credito per annualità 631.248 Contributi per minori introiti da tariffa accertati per il 2020 e per il 2021 775.976 Contributo per maggiori costi carburante 2° e 3° quadrimestre 2022 1.224 Sharing Mobility abbonamenti servizio serale a chiamata	-	-

Società	Partecipazione	Crediti commerciali	Crediti diversi	Debiti comm.li	Debiti diversi
Provincia di Vicenza Partecipazione assegnata da FTV spa in data 29 dicembre 2017	Dal 29.12.2017 la Provincia detiene il 65,34% del capitale sociale di SVT	1.935 Crediti verso clienti 3.511.307 Crediti per fatture da emettere	1.095.160 Contributi a copertura di minori introiti tariffari esercizi 2020 e 2021 1.105.954 Contributo per maggiori costi carburante 2° e 3° quadrimestre 2022	-	3.278.331 Finanziamento a 9 anni erogato nel 2018 – scadenza ultima rata 31.12.2027 250.448 per rata locazione immobili – settembre 2023 – febbraio 2024

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato.

10. ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO.

Ai sensi dell'art. 2359 codice civile la Società risulta essere controllata dall'Amministrazione Provinciale di Vicenza che detiene il 65,34% delle quote di capitale sociale.

Ai sensi dell'art. 2497 bis del Codice civile, si informa che la natura dei rapporti instaurati con l'Amministrazione Provinciale riguarda in modo diretto l'erogazione di contributi regionali in conto investimenti.

a) Contratti di servizio.

Con delibera n. 2/2017 del 31 luglio 2017, l'Ente di Governo ha stabilito di procedere all'affidamento in house providing, a favore di SVT srl, del servizio di trasporto pubblico locale del bacino Provinciale di Vicenza, in conformità con il diritto UE e nazionale e, in particolare, in conformità alle disposizioni di cui al Regolamento (CE) n. 1370/2007. L'affidamento del servizio "in house", iniziato il 30 settembre 2017, ha la durata di nove anni e scadrà il 31 dicembre 2026.

b) Determinazione delle tariffe.

Con Deliberazione n. 2/2023 dell'8 giugno 2023 l'Assemblea dell'Ente di Governo del Trasporto Pubblico Locale del bacino territoriale ottimale e omogeneo di Vicenza, in relazione all'art. 27, comma 1, della L.R. 25/98 e all'art. 3 bis della Legge 148/2011 (così come modificato dall'art. 34 comma 23 del D.L. 179/2012) ha stabilito di aggiornare le tariffe applicando un aumento medio del costo dei biglietti del 27% e degli abbonamenti del 20% con inizio validità a partire dal 19 giugno 2023.

Successivamente, con delibera n. 4/2023 del 14 luglio 2023, lo stesso Ente di Governo ha ritoccato ulteriormente le tariffe indicando l'ammontare delle agevolazioni che l'Amministrazione Provinciale ha stanziato a parziale copertura degli aumenti degli abbonamenti annuali studenti residenti in Provincia di Vicenza e uniformando le tariffe del servizio suburbano a quelle della classe 2 del servizio extraurbano. Queste variazioni hanno avuto applicazione a partire dal 1 agosto 2023.

11. NOTIZIE SULLE AZIONI PROPRIE E/O DI SOCIETA' CONTROLLANTI POSSEDUTE DALLA SOCIETA'

La Società, al momento della stesura del presente documento, non ha in portafoglio azioni proprie e/o di società controllanti.

12. NOTIZIE SULLE AZIONI PROPRIE E/O DI SOCIETA' CONTROLLANTI ACQUISTATE O ALIENATE DALLA SOCIETA' NEL CORSO DELL'ESERCIZIO E MOTIVI DELLE ACQUISIZIONI E ALIENAZIONI

La Società non ha proceduto ad acquisizioni di azioni proprie e/o di società controllanti nel corso dell'esercizio.

13. PRINCIPALI RISCHI ED INCERTEZZE CUI LA SOCIETA' E' ESPOSTA

Relativamente alla esposizione della Società a rischi di mercato, di credito, di liquidità, precisiamo quanto segue:

A) Rischi di mercato

Considerate le caratteristiche dell'attività svolta da SVT di servizio pubblico e la natura della clientela e dei soggetti affidatari del servizio, non sussistono in capo alla Società rischi di mercato.

B) Rischi di credito

Il rischio di credito rappresenta l'esposizione a potenziali perdite derivanti dal mancato adempimento delle obbligazioni assunte dalla controparte. Anche in questo caso, la natura del servizio prestato da SVT e degli enti affidatari consente di ritenere che non sussistano in capo alla Società rischi di credito.

C) Rischi di liquidità

Vista la strutturazione dei debiti assunti da SVT, l'aumento dei tassi di interesse sta producendo un rilevante aumento delle passività per interessi passivi rispetto agli anni precedenti.

In proposito si precisa che i mutui chirografari sottoscritti nel 2019 sono a tasso variabile (quello con la Provincia di Vicenza con Euribor a 3 mesi, quello con Cassa Centrale con Euribor a 6 mesi, entrambi incrementati di spread fisso), mentre il mutuo sottoscritto nel 2022, garantito da SACE, è a tasso fisso (0,6% per il periodo di preammortamento e 0,8% nel periodo di ammortamento) e in ammortamento a partire dal 1 gennaio 2024.

Nel prospetto che segue sono indicate le politiche della Società in materia di gestione del rischio finanziario. Ai fini di detta informativa, precisiamo che non sono stati considerati i crediti e i debiti di natura commerciale.

Strumenti finanziari	Politiche di gestione del rischio
Crediti finanziari	La Società non ha in essere alcun investimento finanziario
Depositi bancari e postali	Non sussistono rischi
Assegni	Il rischio è gestito attraverso un'attenta politica di selezione dei debitori ai quali viene concessa la possibilità di pagare mediante assegni importi di modesta entità
Denaro e valori in cassa	Non sussistono rischi
Debiti per finanziamenti	Il rischio è legato all'eventuale aumento - dell'Euribor a 3 mesi, tasso di riferimento del finanziamento in essere con la Provincia di Vicenza - dell'Euribor a 6 mesi, tasso di riferimento del finanziamento di 10,7 milioni di Euro sottoscritto con Cassa Centrale Banca
Altri debiti	Non sussistono rischi

Al fine di comprendere meglio l'andamento gestionale dell'esercizio in esame, si fornisce di seguito una riclassificazione del Conto Economico e dello Stato Patrimoniale e rispettivamente secondo il modello della produzione effettuata e secondo la metodologia finanziaria.

RICLASSIFICAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
Secondo il modello della c.d. "produzione effettuata"

Aggregati	2023 (P1)	2022 (P2)	P1 - P2	P1 - P2 %
Ricavi delle vendite e delle prestazioni (V)	16.852.326	13.524.479	3.327.847	24,61%
Corrispettivi e contributi	29.014.508	30.015.666	-1.001.158	-3,34%
Altri ricavi	3.488.043	3.030.039	458.004	15,12%
Valore della produzione tipica	49.354.877	46.570.184	2.784.693	5,98%
- Costi di produzione	23.725.291	26.056.014	-2.330.723	-8,95%
VALORE AGGIUNTO (V.A.)	25.629.586	20.514.170	5.115.416	24,94%
- Costo del personale	19.904.554	19.946.453	-41.899	-0,21%
MOL o EBITDA	5.725.032	567.717	5.157.315	908,43%
- Ammortamenti al netto dei contributi	3.568.179	3.404.258	163.921	4,82%
- Accantonamenti	2.357.150	53.000	2.304.150	4347,45%
REDDITO OPERATIVO (EBIT)	-200.297	-2.889.541	2.689.244	-93,07%
+/- Reddito della gestione finanziaria	-303.114	-237.985	-65.129	27,37%
REDDITO CORRENTE	-503.411	-3.127.526	2.624.115	-83,90%
+/- Reddito della gestione straordinaria	1.506.662	866.170	640.492	73,95%
REDDITO ANTE IMPOSTE	1.003.251	-2.261.356	3.264.607	-144,37%
-Imposte dell'esercizio	377.134	145.458	231.676	159,27%
REDDITO NETTO (RN)	626.117	-2.406.814	3.032.931	-126,01%

Questa riclassificazione che sposta dagli altri ricavi i contributi in conto investimento in corrispondenza degli ammortamenti per nettizzarli e le sopravvenienze attive alla gestione straordinaria, evidenzia maggiormente il MOL/EBITDA dell'esercizio.

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO STANDARD

Impieghi	2023(P1)	2022(P1)	P1 – P2
Liquidità immediate (Li)	6.321.553	5.819.131	502.422
Liquidità differite (Ld)	17.418.855	19.778.236	-2.359.381
Rimanenze	1.289.130	1.438.492	-149.362
Totale attivo corrente (C)	25.029.538	27.035.859	-2.006.321
Immobilizzazioni materiali	59.357.858	56.781.983	2.575.875
Immobilizzazioni immateriali	186.562	204.930	-18.368
Immobilizzazioni finanziarie	27.693	27.541	152
Totale attivo fisso (I)	59.572.113	57.014.454	2.557.659
Totale attività – Impieghi (K)	84.601.651	84.050.313	551.338
Fonti	2023(P1)	2022(P1)	P1 – P2
Passività correnti (Pc)	26.571.380	30.259.607	-3.688.227
Passività consolidate (DMI)	46.559.530	42.946.083	3.613.447
- di cui fondi per rischi ed oneri	5.274.359	3.239.403	2.034.956
- di cui Fondo TFR	3.174.710	3.829.547	-654.837
- di cui debiti esigibili oltre 12 mesi	10.529.841	12.242.839	-1.712.998
- di cui Risconti da contributi in c/investimento	27.580.620	23.634.294,34	3.946.326
Patrimonio netto (N)	11.470.741	10.844.623	626.118
Totale passivo e netto – Fonti (K)	84.601.651	84.050.313	551.338
Capitale investito (KO):	39.322.286	32.573.978	

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO STANDARD

Impieghi	2023	2022	Fonti	2023	2022
Immobilizzaz. immateriali	186.562	204.930	Patrimonio netto (N)	11.470.741	10.844.623
Immobilizzaz. materiali	59.357.858	56.781.983			
Immobilizzaz. finanziarie	27.693	27.541	Passività consolidate (DMI)	46.559.530	42.946.083
Rimanenze	1.289.130	1.438.492			
Liquidità differite (Ld)	17.418.855	19.778.236	Passività correnti (Pc)	26.571.380	30.259.607
Liquidità immediate (Li)	6.321.553	5.819.131			
Totale	84.601.651	84.050.313		84.601.651	84.050.313

14. NOTIZIE SULLA RIVALUTAZIONE DEGLI IMMOBILI

Nessuna rivalutazione di immobili è stata operata.

15. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Con riferimento al tema dell'equilibrio economico e finanziario della Società, il 2024 è il primo anno pieno in cui saranno effettive le modifiche introdotte nel corso del 2023, in particolare l'aumento delle tariffe introdotto a circa metà anno. Sarà durante l'anno 2024 che sarà quindi possibile valutare appieno la ricaduta dell'aumento tariffario deliberato per il ristabilimento delle condizioni per la corretta gestione della Società.

Sarà, inoltre, parimenti essenziale la verifica del mantenimento dell'incremento delle risorse statali del Fondo Nazionale Trasporti, anche in considerazione che alcuni dei contributi ricevuti eccezionalmente nel 2023 non saranno certamente più erogati in quanto straordinari e legati a contingenze specifiche non più ripetibili

(risarcimento di parte del maggior costo sostenuto per l'acquisto di carburanti nel II e III quadrimestre 2022) e l'evoluzione, al momento non prevedibile, delle decisioni in merito alle quote ancora non erogate dei ristori 2021 per i noti problemi avvenuti di mancanza di introiti tariffari.

Con riferimento agli interventi di agevolazione tariffaria correlati agli abbonamenti annuali studenti, si auspica che quanto deciso dalla Provincia in termini di allargamento del bacino degli utenti interessati da tali agevolazioni possa essere confermato e, allo stesso modo, che anche il Comune, rivedendo la strategia adottata nel 2023, si uniformi all'indirizzo deciso dal tavolo di riequilibrio in riferimento a tali agevolazioni.

L'Azienda, per aumentare la quota di utilizzatori dei mezzi pubblici, punterà nel corso del 2024 a finalizzare il progetto Sostenibus, frutto della collaborazione attuata con Confindustria Vicenza durante il 2023. Il progetto vuole promuovere l'utilizzo del trasporto pubblico locale da parte dei lavoratori di tutta la provincia di Vicenza per gli spostamenti casa-lavoro. Si prevede pertanto di rendere disponibile alle aziende del territorio l'acquisto di pacchetti di abbonamenti per i propri dipendenti con una scontistica crescente in base al numero di abbonamenti acquistati dalla singola azienda. Si procederà, inoltre, all'inserimento degli abbonamenti lavoratori annuali di SVT nel portale di welfare aziendale di Confindustria Vicenza, con condizioni vantaggiose per i lavoratori che decideranno di utilizzare così le proprie disponibilità di welfare aziendale.

Lato risorse finanziarie, la Società nel primo semestre 2024 dovrà restituire i 6 mln € a Cassa Centrale per la chiusura del prestito bullet di 10 mln€ erogato nel 2022 con garanzia SACE. Complessivamente si attende nell'anno una attenuazione della pressione finanziaria relativamente ai tassi di interesse in base alle previsioni di tendenza degli stessi a livello globale. Si procederà, inoltre, alla verifica delle condizioni per ottenere dal mercato le risorse necessarie ad intraprendere progetti significativi per la revisione delle tecnologie di bordo della flotta con l'obiettivo di rendere effettivamente utilizzabili i dati di bordo a vantaggio di una proposizione del servizio più in linea con le aspettative degli utenti in termini di affidabilità e fruibilità delle informazioni sulla puntualità e regolarità del servizio, di sistemi di pagamento con carta di credito e Account based ticketing, di validazione dei titoli di viaggio per permettere il passaggio dai biglietti con banda magnetica a quelli con QR code.

Particolare attenzione dovrà essere posta alla gestione del turn over del personale viaggiante, in quanto è nota la problematica, non solo in Italia ma anche in tutta Europa, rispetto al recruiting di tale categoria di lavoratori con le necessarie abilitazioni a svolgere la professione di conducente dei mezzi pubblici. Durante il 2024 troveranno attuazione i progetti intrapresi in tal senso durante il 2023, ossia il bando IFTS e il "bando Patenti".

In relazione ai progetti in corso, in particolare sul sito di via Fusinieri, il 2024 sarà un anno molto significativo: verrà completato il progetto del distributore del metano, finanziato con fondi PNC e che entrerà in funzione nella seconda metà dell'anno, e ci sarà un significativo avanzamento dei lavori per la realizzazione dell'impianto di ricarica dei bus elettrici, finanziato con fondi PNRR; al proposito sarà valutato se possibile anticiparne l'utilizzo per rendere immediatamente impiegabili i veicoli elettrici in consegna nel corso dell'anno. Verrà, inoltre, dato corso alla realizzazione del progetto di revisione degli impianti antincendio per il rinnovo del CPI in scadenza sul deposito di Fusinieri, nonché della revisione del Piano trattamento acque sempre nel deposito di Fusinieri, in considerazione delle nuove aree a disposizione che saranno utilizzate per il parcheggio mezzi.

La gestione aziendale di SVT sarà influenzata nei prossimi anni anche dalla realizzazione dell'attraverso di Vicenza del Progetto della Linea AV/AC Verona – Padova; durante il 2024 sarà necessaria la progettazione e la realizzazione delle opere propedeutiche per garantire la continuità del servizio di trasporto nel momento che saranno realizzati i primi espropri delle aree che attualmente ospitano gli impianti di rifornimento, le corsie di movimentazione e il parcheggio dei mezzi, il sistema di lavaggio e l'intera autostazione viaggiatori nell'area dell'Autostazione di Viale Milano.

Il 2024 sarà anche caratterizzato dall'evento dell'Adunata nazionale Alpini che si terrà a Vicenza nelle giornate del 10, 11 e 12 maggio. Per l'eccezionalità dell'evento la Società si sta occupando della progettazione e organizzazione di tutti i servizi di trasporto relativi all'Adunata. Al proposito sono stati richiesti contributi alla Regione Veneto e alla Società Adunata Alpini Vicenza 2024 ed è stato inviato il preventivo dei servizi ai Soci.

Va infine ricordato che sono in corso le valutazioni tecniche da parte della Regione Veneto per la definizione ottimale dei bacini territoriali nell'ambito della modifica della governance del trasporto pubblico locale di cui alla L.R. n. 25/1998". Tale progetto di riorganizzazione ha lo scopo di istituire delle agenzie di bacino con personalità giuridica che avranno una importante ricaduta nell'ambito della governance dei servizi di trasporto pubblico e i loro affidamenti.

16. ELENCO SEDI SECONDARIE

La Società non ha sedi secondarie ma soltanto quattro depositi periferici, rispettivamente a Vicenza in Viale Fusinieri, a Romano d'Ezzelino, a Valdagno e a Schio. Sono privi di autonomia gestionale e preposti unicamente al coordinamento dei turni di servizio del personale e degli autobus.

17. RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO ex Art. 6, comma 4, del Decreto Lgs. 175/2016

La Società Vicentina Trasporti, alla data di stesura del presente documento, è una srl partecipata al 65,34% dalla Provincia di Vicenza ed al 34,66% dal Comune di Vicenza ed è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di entrambi i Soci.

La Società, in quanto società a controllo pubblico di cui all'art. 2. Co.1, lett. m) del D.Lgs. 175/2016 è tenuta, ai sensi dell'art. 6. Co. 4, D.Lgs. cit. a predisporre annualmente, a chiusura dell'esercizio sociale, e a pubblicare contestualmente al bilancio di esercizio, la relazione sul governo societario, la quale deve contenere:

- a. specifico programma di valutazione del rischio aziendale (ar. 6, co. 2, D.Lgs. 175/2016)
- b. relazione sul monitoraggio e verifica del rischio di crisi aziendale
- c. indicazione degli strumenti integrativi al governo societario adottati ai sensi dell'art. 6, co. 3; ovvero delle ragioni della loro mancata adozione (art. 6, co.5).

A. PROGRAMMA DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE – ex art. 6, co. 2, D.Lgs. 175/2016

In sede di applicazione della normativa la Società, anche in relazione alla propria peculiare compagine sociale nonché con riferimento alle attività realizzate, non ha ritenuto di predisporre ed adottare specifici programmi di valutazione del rischio aziendale, atteso che:

- viene assicurata la continuità aziendale in forza della Delibera dell'Ente di Governo n. 2/2017 del 31 luglio 2017, in cui è stato stabilito di procedere, a favore di SVT, all'affidamento in house providing del servizio di trasporto pubblico locale del bacino Provinciale di Vicenza, in conformità con il diritto UE e nazionale e, in particolare, in conformità alle disposizioni di cui al Regolamento (CE) n. 1370/2007.

L'affidamento del servizio "in house", iniziato il 30 settembre 2017, ha la durata di nove anni e scade il 31 dicembre 2026.

- gli indicatori considerati significativi per la Società fanno riferimento alle seguenti aree di interesse: (i) gestione negativa per 3 esercizi consecutivi: NEGATIVO; (ii) le perdite abbiano eroso il patrimonio netto in misura superiore al 10%: NEGATIVO; (iii) la relazione del Collegio Sindacale ponga dubbi sulla continuità aziendale: NEGATIVO;
- gli indici di bilancio riportati nella presente relazione hanno registrato un deciso miglioramento rispetto all'esercizio precedente
- la società è tenuta ad effettuare un monitoraggio continuo sull'andamento economico e finanziario anche in attuazione a quanto previsto dagli articoli 23 – 24 – 25 – 26 – 27 dello Statuto Sociale
- la società ritiene di avere un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura e alle dimensioni dell'impresa, anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e della perdita della continuità aziendale.

B. RELAZIONE SUL MONITORAGGIO E VERIFICA DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE

LA SOCIETÀ opera nel settore del trasporto pubblico locale urbano ed extraurbano, principalmente all'interno del territorio provinciale di Vicenza e presta la propria attività aziendale in forza di un contratto di servizio sottoscritto in data 29 settembre 2017 con l'Ente di Governo del bacino territoriale di Vicenza della durata di nove anni, scadente il 31 dicembre 2026, che prevede un corrispettivo chilometrico per l'esercizio dell'attività di trasporto pubblico.

COMPAGINE SOCIALE: l'assetto proprietario della Società al 31 dicembre 2023 è il seguente:

Società	Quota di partecipazione	Capitale sociale versato
Comune di Vicenza Partecipazione in SVT acquistata da AIM Mobilità srl in data 26 settembre 2017	34,66%	Euro 3.466.030,64
Provincia di Vicenza Partecipazione assegnata da FTV spa in data 29 dicembre 2017	65,34%	Euro 6.533.969,36
Totale capitale sociale interamente versato	100%	Euro 10.000.000,00

ORGANO AMMINISTRATIVO: è gestita da un Consiglio di Amministrazione composto di tre membri, nominato dall'assemblea dei Soci in data 28 aprile 2021 e con durata sino all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2023. E' stato nominato Presidente SIMONE VICENTINI mentre per la carica di consigliere sono attualmente in carica ANTONIO MARCO DALLA POZZA e CARLOTTA BARUCHELLO.

ORGANO DI CONTROLLO: è presente un Collegio Sindacale composto di tre sindaci effettivi e due sindaci supplenti nominati il 29 aprile 2022 e con durata sino all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2024. Presidente del Collegio Sindacale – Dott. Alessandro Caldana e sindaci effettivi Dott. Clemente Peserico e Dott.ssa Elena Bortignon.

REVISIONE LEGALE DEI CONTI: la revisione legale dei conti è stata affidata in data 11 luglio 2022 alla Società CROWE Bompani S.p.A per gli esercizi 2022 – 2023 – 2024.

DIRETTORE GENERALE: Ing. Franco Ettore Viola nominato dal Consiglio di Amministrazione del 26 luglio 2021, con un incarico della durata di tre anni, rinnovabile a termini di legge, con decorrenza dal 01 settembre 2021

Il Direttore Generale opera in forza anche di una procura speciale sottoscritta in data 01 settembre 2021.

PERSONALE: al 31.12.2023 la Società ha in forza n. 406 persone di cui 2 dirigenti, 5 quadri, 54 impiegati e 345 operai.

ANALISI DI BILANCIO: si è articolata nelle seguenti fasi:

- raccolta delle informazioni ricavabili dai bilanci, dalle analisi di settore e da ogni altra fonte significativa
- riclassificazione dello stato patrimoniale e del conto economico
- elaborazione di strumenti per la valutazione dei margini e degli indici
- comparazione dei dati relativi all'esercizio corrente con due esercizi precedenti.

La seguente tabella evidenzia l'andamento degli indici e margini di bilancio considerati nel periodo oggetto di esame:

STATO PATRIMONIALE	2023	2022	
Margini:			
Margine di tesoreria [MT = (LD + LI) – PC]	-2.830.972	4.662.240	> 0 = positivo
Margine di struttura [MS = CN – AF]	-48.101.372	-46.169.831	La differenza negativa è quasi interamente coperta dalle passività consolidate (45 Mln del 2023 e 43 Mln del 2022)
Margine di disponibilità [MD= Ac– Pc]	-1.541.842	-3.223.748	> 0 = positivo
Indici:			
Indice di liquidità primaria [(Li+Ld)/Pc]	0,89	0,85	> 0 = positivo
Indice di liquidità secondaria (Li+Ld+Rimanenze)/Pc	0,94	0,89	> 0 = positivo
Indice di copertura delle immobilizzazioni [N/I]	0,19	0,19	=>1 : il capitale proprio finanzia completamente gli investimenti; < 1 : l'impresa ha fatto ricorso a fonti di finanziamento esterne
Indice di copertura delle immobilizzazioni [(N+DMI)/I]	0,97	0,94	> 1,50 = positivo
Indipendenza finanziaria (N/I)	19%	19%	E' considerato normale un rapporto compreso tra il 30% e il 60%,
Leverage (T/N)	3,97	4,57	

Conto ECONOMICO	2023	2022
Margini:		
Margine Operativo Lordo (MOL)	5.725.032	567.717
Risultato operativo (EBIT)	-200.297	-2.889.541
Indici:		
Return on Equity (ROE)	5,46%	-22,19%
Return on Investment (ROI)	-0,51%	-8,87%
Return on Sales (ROS)	-0,41%	-6,20%

ALTRI INDICI E INDICATORI	2023	2022
Indice di rotazione del capitale investito (ROT)	0,85	0,87
Rapporto tra PFN e EBITDA	-2,05	-33,18
Rapporto tra PFN e NOPAT	-20,34	-6,21
Rapporto D/E (Debt/Equity)	1,58	2,27
Rapporto oneri finanziari su MOL	11,14%	48,61%

CONCLUSIONI: i risultati di monitoraggio condotto in funzione degli adempimenti prescritti inducono l'organo amministrativo a ritenere che il rischio di crisi aziendale relativo alla Società sia da escludere, ancorché la situazione debba essere tenuta monitorata e in linea con il Piano Industriale approvato.

C. STRUMENTI INTEGRATIVI DI GOVERNO SOCIETARIO

Nella tabella che segue si indicano gli strumenti integrativi di governo societario adottati:

Riferimenti normativi	Oggetto	Strumenti adottati	Motivi della mancata integrazione
Art. 6 comma 3 lett. a)	Regolamenti interni	Regolamento per l'acquisto di beni, servizi e lavori	
		Regolamento per il reclutamento e le progressioni del personale	
Art. 6 comma 3 lett. b)	Ufficio di controllo interno		<i>si ritiene l'integrazione non necessaria in considerazione delle dimensioni della Società, della natura di Società in house di SVT, e della presenza di adeguata struttura gestionale interna</i>
Art. 6 comma 3 lett. c)	Codice di condotta	Modello di organizzazione e gestione ex D.Lgs. 231/2001	
		Codice etico	
		Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza ex L. 190/2012	
		Relazione annuale responsabile prevenzione corruzione	
Art. 6 comma 3 lett. d)	Programmi di responsabilità sociale		<i>si ritiene al momento l'integrazione non necessaria, data la struttura organizzativa e l'attività svolta</i>

Vicenza, 22 Marzo 2024

Il Presidente
Simone Vicentini

