Allegato sub B4)

COMUNE DI PERGINE VALSUGANA

Provincia Autonoma di Trento

ENTITA' DEL GRUPPO DI CONSOLIDAMENTO:

- ***Bilanci riclassificati (All.11) anno 2021***
- ***Fascicoli di bilancio enti/società***

BILANCIO ESERCIZIO 2021

Allegato n. 11 al D.Lgs. n. 118/2011

SOCIETA' PARTECIPATE INCLUSE NEL PERIMETRO DI CONSOLIDAMENTO

- **STET S.P.A.**
- **AMNU S.P.A.**
- **ASIF CHIMELLI**
- **TRENTINO MOBILITA' S.P.A.**
- **FARMACIE COMUNALI S.P.A.**
- **TRENTINO TRASPORTI S.P.A.**
- **TRENTINO DIGITALE S.P.A**
- **TRENTINO RISCOSSIONI S.P.A.**
- **CONSORZIO DEI COMUNI TRENTINI soc.coop.**

c_g452-24/06/2022-0024594/A - Allegato Utente (A05)

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

STET SPA (AmAmbiente spa)

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	-	-		
a	*Proventi da trasferimenti correnti*	-	-		A5c
b	*Quota annuale di contributi agli investimenti*	-	-		E20c
c	*Contributi agli investimenti*	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	8.812.893	7.245.765	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	-	-		
b	*Ricavi della vendita di beni*	-	-		
c	*Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi*	8.812.893	7.245.765		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	570.153	504.625	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	3.985.645	611.885	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	**13.368.691**	**8.362.275**		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.949.938	1.357.031	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.429.906	2.017.151	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	526.361	547.721	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	-	-		
a	*Trasferimenti correnti*	-	-		
b	*Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.*	-	-		
c	*Contributi agli investimenti ad altri soggetti*	-	-		
13	Personale	2.711.030	2.547.934	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.344.653	1.602.820	B10	B10
a	*Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali*	78.808	68.372	B10a	B10a
b	*Ammortamenti di immobilizzazioni materiali*	1.265.845	1.534.448	B10b	B10b
c	*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*	-	-	B10c	B10c
d	*Svalutazione dei crediti*	-	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	5.414	3.468	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	1.323.714	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	433.914	395.290	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	**9.401.216**	**9.795.129**		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	**3.967.475**	**- 1.432.854**		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	Proventi finanziari				
19	Proventi da partecipazioni	2.752.909	2.210.815	C15	C15
a	*da società controllate*	-	-		
b	*da società partecipate*	2.752.909	2.210.815		
c	*da altri soggetti*	-	-		
20	Altri proventi finanziari	21.370	31.703	C16	C16
	Totale proventi finanziari	2.774.279	2.242.518		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	-	1	C17	C17
a	*Interessi passivi*	-	-		
b	*Altri oneri finanziari*	-	1		
	Totale oneri finanziari		1		
	totale (C)	**2.774.279**	**2.242.517**		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	-	-	D18	**D18**
23	Svalutazioni	-	-	D19	**D19**
	totale (D)	**-**	**-**		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	*Proventi straordinari*			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire				
b	*Proventi da trasferimenti in conto capitale*				
c	*Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo*				E20b
d	*Plusvalenze patrimoniali*				E20c
e	*Altri proventi straordinari*				
	totale proventi	-	-		
25	*Oneri straordinari*			E21	E21
a	*Trasferimenti in conto capitale*				
b	*Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo*				E21b
c	*Minusvalenze patrimoniali*				E21a
d	*Altri oneri straordinari*				E21d
	totale oneri	-	-		
	Totale (E) (E20-E21)	**-**	**-**		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	**6.741.754**	**809.663**		
26	Imposte (*)	- 617.218	334.655	22	22
27	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)**	6.124.536	1.144.318	23	23
29	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO**				
30	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI**				

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE				
	1				A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
I		Immobilizzazioni immateriali	229.919	214.557	BI	BI
	1	costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI1	BI1
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-	-	BI3	BI3
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	113.779	70.912	BI4	BI4
	5	avviamento	-	-	BI5	BI5
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	11.434	-	BI6	BI6
	9	altre	104.706	143.645	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	229.919	214.557		
		Immobilizzazioni materiali (3)				
II	1	Beni demaniali	-	-		
1.1		Terreni	-	-		
1.2		Fabbricati	-	-		
1.3		Infrastrutture	-	-		
1.9		Altri beni demaniali	-	-		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	26.482.345	28.861.800		
2.1		Terreni	1.002.267	1.021.515	BII1	BII1
	a	*di cui in leasing finanziario*	-	-		
2.2		Fabbricati	1.561.580	1.668.469		
	a	*di cui in leasing finanziario*	-	-		
2.3		Impianti e macchinari	22.512.207	24.927.119	BII2	BII2
	a	*di cui in leasing finanziario*	-	-		
2.4		Attrezzature industriali e commerciali	566.130	766.597	BII3	BII3
2.5		Mezzi di trasporto	79.710	118.612		
2.6		Macchine per ufficio e hardware	132.577	128.256		
2.7		Mobili e arredi	10.018	14.268		
2.8		Infrastrutture	-	-		
~~2.9~~		~~Diritti reali di godimento~~				
2.99		Altri beni materiali	4.932	5.404		
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	612.924	211.560	BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	26.482.345	28.861.800		
IV		Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
	1	Partecipazioni in	40.574.278	29.698.277	BIII1	BIII1
	a	*imprese controllate*	-	-	BIII1a	BIII1a
	b	*imprese partecipate*	40.574.278	29.698.277	BIII1b	BIII1b
	c	*altri soggetti*	-	-		
	2	Crediti verso	14.765	11.715	BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
	b	*imprese controllate*	-	-	BIII2a	BIII2a
	c	*imprese partecipate*	-	-	BIII2b	BIII2b
	d	*altri soggetti*	14.765	11.715	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli	-	-	BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	40.589.043	29.709.992		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**67.301.307**	**58.786.349**		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		Rimanenze	215.351	220.765	CI	CI
		Totale	215.351	220.765		
II		Crediti (2)				
	1	Crediti di natura tributaria	-	-		
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*	-	-		
	b	*Altri crediti da tributi*	-	-		
	c	*Crediti da Fondi perequativi*	-	-		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	837.438	651.437		
	a	*verso amministrazioni pubbliche*	837.438	651.437		
	b	*imprese controllate*	-	-		CII2
	c	*imprese partecipate*	-	-	CII3	CII3
	d	*verso altri soggetti*	-	-		
	3	Verso clienti ed utenti	2.863.799	1.521.932	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	937.563	5.137.782	CII5	CII5
	a	*verso l'erario*	861.476	1.299.524		
	b	*per attività svolta per c/terzi*	-	-		
	c	*altri*	76.087	3.838.258		
		Totale crediti	4.638.800	7.311.151		

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III		ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
	1	partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli			CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1	Conto di tesoreria				
	a	*Istituto tesoriere*				CIV1a
	b	*presso Banca d'Italia*				
	2	Altri depositi bancari e postali	3.795.171	6.226.364	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	1.251	1.447	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
		Totale disponibilità liquide	3.796.422	6.227.811		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**8.650.573**	**13.759.727**		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	4.216	7.027	D	D
	2	Risconti attivi	229.724	148.547	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	**233.940**	**155.574**		
		TOTALE DELL'ATTIVO	**76.185.820**	**72.701.650**		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indosponibili

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) PATRIMONIO NETTO				
		Patrimonio netto di gruppo				
I		Fondo di dotazione	22.439.400	22.439.400	AI	AI
II		Riserve	11.884.148	11.884.148		
	a	~~*da risultato economico di esercizi precedenti*~~			~~AIV, AV, AVI, AVII, AVII~~	~~AIV, AV, AVI, AVII, AVII~~
	b	da capitale		-	AII, AIII	AII, AIII
	c	da permessi di costruire		-		
		riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali				
	d	*indisponibili e per i beni culturali*	-	-		
	e	*altre riserve indisponibili*	11.884.148	11.884.148		
	f	*oltre riserve disponibili*				
III		Risultato economico dell'esercizio	6.124.536	1.144.318	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti	22.475.578	21.935.175	AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili				
		Totale Patrimonio netto di gruppo	62.923.662	57.403.041		
		Patrimonio netto ~~comprensivo della quota~~ di pertinenza di terzi	-	-		
VI		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
VII		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
		Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	-	-		
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) [3]	**62.923.662**	**57.403.041**		
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	per trattamento di quiescenza			B1	B1
	2	per imposte			B2	B2
	3	altri	1.360.000	2.683.714	B3	B3
	4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	**1.360.000**	**2.683.714**		
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	475.479	464.229	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	**475.479**	**464.229**		
		D) DEBITI [1]				
	1	Debiti da finanziamento	2.116.142	2.116.142		
	a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
	b	v/ altre amministrazioni pubbliche	2.116.142	2.116.142		
	c	verso banche e tesoriere	-	-	D4	D3 e D4
	d	verso altri finanziatori	-	-	D5	
	2	Debiti verso fornitori	2.424.824	1.474.525	D7	D6
	3	Acconti	604.900	554.900	D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	383.631	454.521		
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
	b	altre amministrazioni pubbliche	383.631	454.521		
	c	imprese controllate	-	-	D9	D8
	d	imprese partecipate	-	-	D10	D9
	e	altri soggetti	-	-		
	5	altri debiti	744.759	1.465.776	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	*tributari*	162.578	59.682		
	b	*verso istituti di previdenza e sicurezza sociale*	191.499	178.082		
	c	*per attività svolta per c/terzi [2]*	-	-		
	d	*altri*	390.682	1.228.012		
		TOTALE DEBITI (D)	**6.274.256**	**6.065.864**		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I		Ratei passivi	291	3.213	E	E
II		Risconti passivi	5.152.132	6.081.589	E	E
	1	Contributi agli investimenti	4.943.308	5.625.168		
	a	da altre amministrazioni pubbliche	4.943.308	5.625.168		
	b	da altri soggetti	-	-		
	2	Concessioni pluriennali		-		
	3	Altri risconti passivi	208.824	456.421		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	**5.152.423**	**6.084.802**		
		TOTALE DEL PASSIVO	**76.185.820**	**72.701.650**		
		CONTI D'ORDINE				
		1) Impegni su esercizi futuri				
		2) beni di terzi in uso				
		3) beni dati in uso a terzi				
		4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	365.000	471.000		
		5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-		
		6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-		
		7) garanzie prestate a altre imprese	1.531.027	983.943		
		TOTALE CONTI D'ORDINE	**1.896.027**	**1.454.943**		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)
(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016

23 giugno 2022

f.to Michele Plancher
IL RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE
FINANZA E CONTROLLO

c_g452-01/07/2022-0025435/A - Allegato Utente H(A05)

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

AMNU SPA

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	180.430	193.086		
a	*Proventi da trasferimenti correnti*	*50.818*	*63.474*		A5c
b	*Quota annuale di contributi agli investimenti*	*129.612*	*129.612*		E20c
c	*Contributi agli investimenti*				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	8.937.236	8.594.393	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
b	*Ricavi della vendita di beni*	*1.328.716*	*1.154.416*		
c	*Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi*	*7.605.520*	*7.439.977*		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	197.495	144.185	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	**9.315.161**	**8.931.664**		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	682.845	660.430	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.635.524	3.585.728	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	142.645	136.168	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	*Trasferimenti correnti*				
b	*Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.*				
c	*Contributi agli investimenti ad altri soggetti*				
13	Personale	2.999.037	2.934.481	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	874.659	936.131	B10	B10
a	*Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali*	*73.223*	*34.244*	B10a	B10a
b	*Ammortamenti di immobilizzazioni materiali*	*661.257*	*656.632*	B10b	B10b
c	*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*			B10c	B10c
d	*Svalutazione dei crediti*	*140.179*	*245.255*	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	71.947	5.150	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi			B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	194.402	152.670	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	**8.601.059**	**8.410.758**		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	**714.102**	**520.906**		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	Proventi finanziari				
19	Proventi da partecipazioni	7	7	C15	C15
a	*da società controllate*				
b	*da società partecipate*				
c	*da altri soggetti*	*7*	*7*		
20	Altri proventi finanziari	3.266	2.441	C16	C16
	Totale proventi finanziari	**3.273**	**2.448**		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	5.535	1.850	C17	C17
a	*Interessi passivi*	*5.500*	*1.833*		
b	*Altri oneri finanziari*	*35*	*17*		
	Totale oneri finanziari	**5.535**	**1.850**		
	totale (C)	**- 2.262**	**598**		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	**D18**
23	Svalutazioni			D19	**D19**
	totale (D)	**-**	**-**		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	*Proventi straordinari*			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire				
b	*Proventi da trasferimenti in conto capitale*				
c	*Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo*				E20b
d	*Plusvalenze patrimoniali*				E20c
e	*Altri proventi straordinari*				
	totale proventi	-	-		
25	*Oneri straordinari*			E21	E21
a	*Trasferimenti in conto capitale*				
b	*Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo*				E21b
c	*Minusvalenze patrimoniali*				E21a
d	*Altri oneri straordinari*				E21d
	totale oneri	-	-		
	Totale (E) (E20-E21)	-	-		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	**711.840**	**521.504**		
26	Imposte (*)	122.029	73.932	22	22
27	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)**	**589.811**	**447.572**	23	23
29	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO**				
30	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI**				

c_g452-01/07/2022-0025435/A - Allegato Utente 2 (A02)

AMNU SPA

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE				
	1				A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-		
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
I		Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
	1	costi di impianto e di ampliamento	-	1.443	BI1	BI1
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	54.439	6.248	BI4	BI4
	5	avviamento			BI5	BI5
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
	9	altre	115.505	93.872	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	**169.944**	**101.563**		
		Immobilizzazioni materiali (3)				
II	1	Beni demaniali	-	-		
1.1		Terreni				
1.2		Fabbricati				
1.3		Infrastrutture				
1.9		Altri beni demaniali				
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	2.701.097	2.823.466		
2.1		Terreni	122.027	122.027	BII1	BII1
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.2		Fabbricati				
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.3		Impianti e macchinari	1.055	1.474	BII2	BII2
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.4		Attrezzature industriali e commerciali	853.936	838.057	BII3	BII3
2.5		Mezzi di trasporto	1.595.677	1.785.905		
2.6		Macchine per ufficio e hardware	40.174	38.844		
2.7		Mobili e arredi	88.228	37.159		
2.8		Infrastrutture				
~~2.9~~		~~Diritti reali di godimento~~				
2.99		Altri beni materiali				
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	258.900	44.798	BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	**2.959.997**	**2.868.264**		
IV		Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
	1	Partecipazioni in	46	46	BIII1	BIII1
	a	*imprese controllate*			BIII1a	BIII1a
	b	*imprese partecipate*			BIII1b	BIII1b
	c	*altri soggetti*	*46*	*46*		
	2	Crediti verso	14.569	14.569	BIII2	BIII2
	a	*altre amministrazioni pubbliche*				
	b	*imprese controllate*			BIII2a	BIII2a
	c	*imprese partecipate*			BIII2b	BIII2b
	d	*altri soggetti*	*14.569*	*14.569*	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli			BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	**14.615**	**14.615**		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**3.144.556**	**2.984.442**		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		Rimanenze	119.832	191.779	CI	CI
		Totale	**119.832**	**191.779**		
II		Crediti (2)				
	1	Crediti di natura tributaria	-	-		
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*				
	b	*Altri crediti da tributi*				
	c	*Crediti da Fondi perequativi*				
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	-	-		
	a	*verso amministrazioni pubbliche*				
	b	*imprese controllate*				CII2
	c	*imprese partecipate*			CII3	CII3
	d	*verso altri soggetti*				
	3	Verso clienti ed utenti	3.084.827	3.815.389	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	324.283	308.096	CII5	CII5
	a	*verso l'erario*	*315.332*	*276.548*		
	b	*per attività svolta per c/terzi*				
	c	*altri*	*8.951*	*31.548*		
		Totale crediti	**3.409.110**	**4.123.485**		

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III		ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
	1	partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli			CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	**-**	**-**		
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1	Conto di tesoreria	-	-		
	a	*Istituto tesoriere*				CIV1a
	b	*presso Banca d'Italia*				
	2	Altri depositi bancari e postali	2.905.976	2.913.202	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	3.034	4.072	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
		Totale disponibilità liquide	**2.909.010**	**2.917.274**		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**6.437.952**	**7.232.538**		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi			D	D
	2	Risconti attivi	71.824	168.133	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	**71.824**	**168.133**		
		TOTALE DELL'ATTIVO	**9.654.332**	**10.385.112**		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indosponibili

c_g452-01/07/2022-0025435/A - Allegato Utente 2 (A02)

AMNU SPA

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE				
	1				A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-		
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
I		Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
	1	costi di impianto e di ampliamento	-	1.443	BI1	BI1
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	54.439	6.248	BI4	BI4
	5	avviamento			BI5	BI5
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
	9	altre	115.505	93.872	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	**169.944**	**101.563**		
		Immobilizzazioni materiali (3)				
II	1	Beni demaniali	-	-		
1.1		Terreni				
1.2		Fabbricati				
1.3		Infrastrutture				
1.9		Altri beni demaniali				
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	2.701.097	2.823.466		
2.1		Terreni	122.027	122.027	BII1	BII1
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.2		Fabbricati				
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.3		Impianti e macchinari	1.055	1.474	BII2	BII2
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.4		Attrezzature industriali e commerciali	853.936	838.057	BII3	BII3
2.5		Mezzi di trasporto	1.595.677	1.785.905		
2.6		Macchine per ufficio e hardware	40.174	38.844		
2.7		Mobili e arredi	88.228	37.159		
2.8		Infrastrutture				
~~2.9~~		~~Diritti reali di godimento~~				
2.99		Altri beni materiali				
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	258.900	44.798	BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	**2.959.997**	**2.868.264**		
IV		Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
	1	Partecipazioni in	46	46	BIII1	BIII1
	a	*imprese controllate*			BIII1a	BIII1a
	b	*imprese partecipate*			BIII1b	BIII1b
	c	*altri soggetti*	*46*	*46*		
	2	Crediti verso	14.569	14.569	BIII2	BIII2
	a	*altre amministrazioni pubbliche*				
	b	*imprese controllate*			BIII2a	BIII2a
	c	*imprese partecipate*			BIII2b	BIII2b
	d	*altri soggetti*	*14.569*	*14.569*	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli			BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	**14.615**	**14.615**		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**3.144.556**	**2.984.442**		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		Rimanenze	119.832	191.779	CI	CI
		Totale	**119.832**	**191.779**		
II		Crediti (2)				
	1	Crediti di natura tributaria	-	-		
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*				
	b	*Altri crediti da tributi*				
	c	*Crediti da Fondi perequativi*				
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	-	-		
	a	*verso amministrazioni pubbliche*				
	b	*imprese controllate*				CII2
	c	*imprese partecipate*			CII3	CII3
	d	*verso altri soggetti*				
	3	Verso clienti ed utenti	3.084.827	3.815.389	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	324.283	308.096	CII5	CII5
	a	*verso l'erario*	*315.332*	*276.548*		
	b	*per attività svolta per c/terzi*				
	c	*altri*	*8.951*	*31.548*		
		Totale crediti	**3.409.110**	**4.123.485**		

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III		ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
	1	partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli			CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	**-**	**-**		
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1	Conto di tesoreria	-	-		
	a	*Istituto tesoriere*				CIV1a
	b	*presso Banca d'Italia*				
	2	Altri depositi bancari e postali	2.905.976	2.913.202	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	3.034	4.072	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
		Totale disponibilità liquide	**2.909.010**	**2.917.274**		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**6.437.952**	**7.232.538**		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi			D	D
	2	Risconti attivi	71.824	168.133	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	**71.824**	**168.133**		
		TOTALE DELL'ATTIVO	**9.654.332**	**10.385.112**		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indosponibili

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

ASIF GB Chimelli

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	*Proventi da trasferimenti correnti*	5.025.076	4.945.309		A5c
b	*Quota annuale di contributi agli investimenti*				E20c
c	*Contributi agli investimenti*				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
b	*Ricavi della vendita di beni*				
c	*Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi*	810.454	546.153		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	20.409	27.894	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	**5.855.938**	**5.519.356**		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	217.509	185.815	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.280.703	1.134.848	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	9.224	7.822	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	*Trasferimenti correnti*	124.101	72.769		
b	*Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.*				
c	*Contributi agli investimenti ad altri soggetti*				
13	Personale	4.152.907	4.115.448	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	*Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali*	677	677	B10a	B10a
b	*Ammortamenti di immobilizzazioni materiali*	35.428	35.929	B10b	B10b
c	*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*			B10c	B10c
d	*Svalutazione dei crediti*	3.500	10.000	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi			B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	30.937	35.711	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	**5.854.987**	**5.599.017**		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	952	- 79.661		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	Proventi finanziari				
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	*da società controllate*				
b	*da società partecipate*				
c	*da altri soggetti*				
20	Altri proventi finanziari		15	C16	C16
	Totale proventi finanziari	-	15		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	*Interessi passivi*	603	2.143		
b	*Altri oneri finanziari*				
	Totale oneri finanziari	603	2.143		
	totale (C)	**603**	**2.129**		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	**D18**
23	Svalutazioni			D19	**D19**
	totale (D)				
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	*Proventi straordinari*			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire				
b	*Proventi da trasferimenti in conto capitale*				
c	*Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo*				E20b
d	*Plusvalenze patrimoniali*				E20c
e	*Altri proventi straordinari*				
	totale proventi	**-**	**-**		
25	*Oneri straordinari*			E21	E21
a	*Trasferimenti in conto capitale*				
b	*Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo*				E21b
c	*Minusvalenze patrimoniali*				E21a
d	*Altri oneri straordinari*				E21d
	totale oneri	-	-		
	Totale (E) (E20-E21)		-		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)				
26	Imposte (*)		74	22	22
27	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)**	**349**	**- 81.864**	23	23
29	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO**				
30	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI**				

ASIF GB Chimelli

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE				
	1				A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
I		Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
	1	costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
	5	avviamento			BI5	BI5
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
	9	altre	12.620	13.296	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	12.620	13.296		
		Immobilizzazioni materiali (3)				
II	1	Beni demaniali				
1.1		Terreni				
1.2		Fabbricati				
1.3		Infrastrutture				
1.9		Altri beni demaniali				
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)				
2.1		Terreni			BII1	BII1
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.2		Fabbricati				
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.3		Impianti e macchinari			BII2	BII2
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.4		Attrezzature industriali e commerciali	53.894	72.511	BII3	BII3
2.5		Mezzi di trasporto				
2.6		Macchine per ufficio e hardware	2.931	4.098		
2.7		Mobili e arredi	79.885	94.218		
2.8		Infrastrutture				
~~2.9~~		~~Diritti reali di godimento~~				
2.99		Altri beni materiali				
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti			BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	136.710	170.826		
IV		Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
	1	Partecipazioni in			BIII1	BIII1
	a	*imprese controllate*			BIII1a	BIII1a
	b	*imprese partecipate*			BIII1b	BIII1b
	c	*altri soggetti*				
	2	Crediti verso			BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche	1.820.774	2.007.830		
	b	*imprese controllate*			BIII2a	BIII2a
	c	*imprese partecipate*			BIII2b	BIII2b
	d	*altri soggetti*	300	300	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli			BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	1.821.074	2.008.130		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**1.970.404**	**2.192.253**		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		Rimanenze			CI	CI
		Totale				
II		Crediti (2)				
	1	Crediti di natura tributaria				
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*				
	b	*Altri crediti da tributi*				
	c	*Crediti da Fondi perequativi*				
	2	Crediti per trasferimenti e contributi				
	a	*verso amministrazioni pubbliche*	682.692	1.079.435		
	b	*imprese controllate*				CII2
	c	*imprese partecipate*			CII3	CII3
	d	*verso altri soggetti*	78.677	45.894		
	3	Verso clienti ed utenti	115.209	135.136	CII1	CII1
	4	Altri Crediti			CII5	CII5
	a	*verso l'erario*	128.980	100.325		
	b	*per attività svolta per c/terzi*				
	c	*altri*		28.874		
		Totale crediti	**1.005.558**	**1.389.664**		
III		ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
	1	partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli			CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1	Conto di tesoreria				
	a	*Istituto tesoriere*	484.413			CIV1a
	b	*presso Banca d'Italia*				
	2	Altri depositi bancari e postali	896	907	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	859	1.289	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
		Totale disponibilità liquide	**486.168**	**2.196**		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**1.381.067**	**1.391.860**		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	42.311	88.751	D	D
	2	Risconti attivi	30.280	17.075	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	**72.591**	**105.826**		
		TOTALE DELL'ATTIVO	**3.534.721**	**3.689.939**		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indosponibili

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

ASIF GB Chimelli

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) PATRIMONIO NETTO				
		Patrimonio netto di gruppo				
I		Fondo di dotazione	310.082	310.082	AI	AI
II		Riserve	72.879	154.742		
					AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
	a	~~*da risultato economico di esercizi precedenti*~~				
	b	da capitale			AII, AIII	AII, AIII
	c	da permessi di costruire				
		riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali				
	d	*indisponibili e per i beni culturali*	-	-		
	e	*altre riserve indisponibili*	-	-		
	f	*altre riserve disponibili*				
III		Risultato economico dell'esercizio	349,18	- 81.864	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti			AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili				
		Totale Patrimonio netto di gruppo	383.310	382.961		
		Patrimonio netto ~~comprensivo della quota~~ di pertinenza di terzi	-	-		
VI		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
VII		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
		Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	-	-		
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) [3]	**383.310**	**382.961**		
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	per trattamento di quiescenza			B1	B1
	2	per imposte			B2	B2
	3	altri	55.000	55.000	B3	B3
	4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	**55.000**	**55.000**		
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.942.745	2.050.180	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	**1.942.745**	**2.050.180**		
		D) DEBITI [1]				
	1	Debiti da finanziamento	65.232	115.617		
	a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
	b	v/ altre amministrazioni pubbliche	65.232	65.232		
	c	verso banche e tesoriere		50.385	D4	D3 e D4
	d	verso altri finanziatori			D5	
	2	Debiti verso fornitori	343.082	242.533	D7	D6
	3	Acconti			D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	48.610	43.609		
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
	b	altre amministrazioni pubbliche				
	c	imprese controllate			D9	D8
	d	imprese partecipate			D10	D9
	e	altri soggetti		43.609		
	5	altri debiti	664.294	701.076	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	*tributari*	70.123	63.540		
	b	*verso istituti di previdenza e sicurezza sociale*	167.095	170.826		
	c	*per attività svolta per c/terzi [2]*				
	d	*altri*	427.231	466.710		
		TOTALE DEBITI (D)	1.121.373	1.102.835		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I		Ratei passivi	1.087		E	E
II		Risconti passivi	31.206	98.964	E	E
	1	Contributi agli investimenti	-	-		
	a	da altre amministrazioni pubbliche				
	b	da altri soggetti				
	2	Concessioni pluriennali				
	3	Altri risconti passivi				
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	32.294	98.964		
		TOTALE DEL PASSIVO	3.534.721	3.689.939		

	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri				
	2) beni di terzi in uso	19.133.000,00	18.220.000,00		
	3) beni dati in uso a terzi				
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
	5) garanzie prestate a imprese controllate				
	6) garanzie prestate a imprese partecipate				
	7) garanzie prestate a altre imprese				
	TOTALE CONTI D'ORDINE	**19.133.000**	**18.220.000**		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

TRENTINO MOBILITA' SPA

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	Anno	Anno - 1	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	*Proventi da trasferimenti correnti*				A5c
b	*Quota annuale di contributi agli investimenti*				E20c
c	*Contributi agli investimenti*				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.151.378	3.393.866	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
b	*Ricavi della vendita di beni*				
c	*Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi*	4.151.378	3.393.866		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	- 56.073	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	163.673	150.240	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	**4.258.978**	**3.544.106**		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	147.868	124.674	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	493.252	404.163	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	2.060.222	1.709.430	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	*Trasferimenti correnti*				
b	*Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.*				
c	*Contributi agli investimenti ad altri soggetti*				
13	Personale	747.564	636.289	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	98.774	77.165	B10	B10
a	*Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali*	20.892	18.662	B10a	B10a
b	*Ammortamenti di immobilizzazioni materiali*	77.882	58.503	B10b	B10b
c	*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*			B10c	B10c
d	*Svalutazione dei crediti*		-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	4.071	14.651	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	40.000	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	96.201	57.123	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	**3.687.952**	**3.023.495**		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	571.026	520.611		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	Proventi finanziari				
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	*da società controllate*				
b	*da società partecipate*				
c	*da altri soggetti*				
20	Altri proventi finanziari	8	101	C16	C16
	Totale proventi finanziari	8	101		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	*Interessi passivi*		-		
b	*Altri oneri finanziari*	12	29		
	Totale oneri finanziari	12	29		
	totale (C)	**- 4**	**72**		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	**D18**
23	Svalutazioni	-	1.564	D19	**D19**
	totale (D)	**-**	**- 1.564**		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	*Proventi straordinari*			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire				
b	*Proventi da trasferimenti in conto capitale*				
c	*Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo*				E20b
d	*Plusvalenze patrimoniali*				E20c
e	*Altri proventi straordinari*				
	totale proventi				
25	*Oneri straordinari*			E21	E21
a	*Trasferimenti in conto capitale*				
b	*Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo*				E21b
c	*Minusvalenze patrimoniali*				E21a
d	*Altri oneri straordinari*				E21d
	totale oneri				
	Totale (E) (E20-E21)				
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	571.022	519.119		
26	Imposte (*)	160.173	101.999	22	22
27	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)**	410.849	417.120	23	23
29	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO**	2.127	2.159		
30	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI**	408.722	414.961		

TRENTINO MOBILITA' SPA

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI				
	1	***DOTAZIONE***			A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
I		Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
	1	costi di impianto e di ampliamento	-	252,00	BI1	BI1
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	9.180,00	13.595,00	BI4	BI4
	5	avviamento			BI5	BI5
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
	9	altre	60.369,00	38.280,00	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	69.549,00	52.127,00		
		Immobilizzazioni materiali (3)				
II	1	Beni demaniali				
1.1		Terreni				
1.2		Fabbricati				
1.3		Infrastrutture				
1.9		Altri beni demaniali				
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)				
2.1		Terreni	2.790.729,00	2.790.729,00	BII1	BII1
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.2		Fabbricati	1.260.144,00	1.299.691,00		
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.3		Impianti e macchinari	23.112,00	39.909,00	BII2	BII2
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.4		Attrezzature industriali e commerciali	33.786,00	36.961,00	BII3	BII3
2.5		Mezzi di trasporto	62.198,00			
2.6		Macchine per ufficio e hardware	3.674,00	3.590,00		
2.7		Mobili e arredi	21.674,00	24.677,00		
2.8		Infrastrutture				
2.99		Altri beni materiali				
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti			BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	4.195.317,00	4.195.557,00		
IV		Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
	1	Partecipazioni in		-	BIII1	BIII1
	a	*imprese controllate*			BIII1a	BIII1a
	b	*imprese partecipate*		-	BIII1b	BIII1b
	c	*altri soggetti*				
	2	Crediti verso	-	284,00	BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche				
	b	*imprese controllate*			BIII2a	BIII2a
	c	*imprese partecipate*			BIII2b	BIII2b
	d	*altri soggetti*		284,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli			BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	-	284,00		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**4.264.866,00**	**4.247.968,00**		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		Rimanenze	526.407,00	586.550,00	CI	CI
		Totale	526.407,00	586.550,00		
II		Crediti (2)				
	1	Crediti di natura tributaria				
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*				
	b	*Altri crediti da tributi*				
	c	*Crediti da Fondi perequativi*				
	2	Crediti per trasferimenti e contributi				
	a	*verso amministrazioni pubbliche*				
	b	*imprese controllate*				CII2
	c	*imprese partecipate*			CII3	CII3
	d	*verso altri soggetti*				
	3	Verso clienti ed utenti	335.774,00	294.478,00	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	258.830,00	336.694,00	CII5	CII5
	a	*verso l'erario*				
	b	*per attività svolta per c/terzi*				
	c	*altri*	258.830,00	336.694,00		
		Totale crediti	594.604,00	631.172,00		

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III		ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
	1	partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli			CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1	Conto di tesoreria				
	a	*Istituto tesoriere*				CIV1a
	b	*presso Banca d'Italia*				
	2	Altri depositi bancari e postali	1.018.168,00	497.310,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	7.221,00	7.338,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
		Totale disponibilità liquide	1.025.389,00	504.648,00		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**2.146.400,00**	**1.722.370,00**		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	1.276,00	317,00	D	D
	2	Risconti attivi	30.619,00	27.732,00	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	31.895,00	28.049,00		
		TOTALE DELL'ATTIVO	**6.443.161,00**	**5.998.387,00**		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili

TRENTINO MOBILITA' SPA

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) PATRIMONIO NETTO				
		Patrimonio netto di gruppo				
I		Fondo di dotazione	7.015,00	7.015,00	AI	AI
II		Riserve	13.856,58	12.716,91		
	b	da capitale	4.214,63	4.214,63	AII, AIII	AII, AIII
	c	da permessi di costruire				
	d	*riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali*	-	-		
	e	*altre riserve indisponibili*	-	-		
	f	*altre riserve disponibili*	9.641,95	8.502,27		
III		Risultato economico dell'esercizio	2.127,02	2.159,48	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti			AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili				
		Totale Patrimonio netto di gruppo	22.998,60	21.891,39		
		Patrimonio netto di pertinenza di terzi	4.419.353,40	4.206.594,61		
VI		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	4.010.631,42	3.791.634,09		
VII		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	408.721,98	414.960,52		
		Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	4.419.353,40	4.206.594,61		
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) (3)	4.442.352,00	4.228.486,00		
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	per trattamento di quiescenza			B1	B1
	2	per imposte			B2	B2
	3	altri			B3	B3
	4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	103.674,00	170.838,00		
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	103.674,00	170.838,00		
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	242.963,00	218.991,00	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	242.963,00	218.991,00		
		D) DEBITI (1)				
	1	Debiti da finanziamento	-	-		
	a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
	b	v/ altre amministrazioni pubbliche				
	c	verso banche e tesoriere			D4	D3 e D4
	d	verso altri finanziatori			D5	
	2	Debiti verso fornitori	279.705,00	317.838,00	D7	D6
	3	Acconti			D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	-	-		
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
	b	altre amministrazioni pubbliche				
	c	imprese controllate			D9	D8
	d	imprese partecipate			D10	D9
	e	altri soggetti				
	5	altri debiti	1.190.669,00	918.959,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	*tributari*	71.765,00	25.599,00		
	b	*verso istituti di previdenza e sicurezza sociale*	28.732,00	26.524,00		
	c	*per attività svolta per c/terzi (2)*				
	d	*altri*	1.090.172,00	866.836,00		
		TOTALE DEBITI (D)	1.470.374,00	1.236.797,00		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I		Ratei passivi	-	164,00	E	E
II		Risconti passivi	183.798,00	143.111,00	E	E
	1	Contributi agli investimenti	-	-		
	a	da altre amministrazioni pubbliche				
	b	da altri soggetti				
	2	Concessioni pluriennali				
	3	Altri risconti passivi	183.798,00	143.111,00		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	183.798,00	143.275,00		
		TOTALE DEL PASSIVO	6.443.161,00	5.998.387,00		
		CONTI D'ORDINE				
		1) Impegni su esercizi futuri				
		2) beni di terzi in uso				
		3) beni dati in uso a terzi				
		4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
		5) garanzie prestate a imprese controllate				
		6) garanzie prestate a imprese partecipate				
		7) garanzie prestate a altre imprese				
		TOTALE CONTI D'ORDINE				

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

FARMACIE COMUNALI SPA

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	Anno	Anno - 1	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	*Proventi da trasferimenti correnti*	14.449	43.405		A5c
b	*Quota annuale di contributi agli investimenti*				E20c
c	*Contributi agli investimenti*				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
b	*Ricavi della vendita di beni*	22.356.341	23.240.703		
c	*Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi*	362.783	339.168		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.461.412	521.290	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	**24.194.985**	**24.144.566**		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	15.200.209	15.982.010	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.939.117	1.507.863	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	682.871	676.384	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	*Trasferimenti correnti*				
b	*Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.*				
c	*Contributi agli investimenti ad altri soggetti*				
13	Personale	4.116.425	4.058.195	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	*Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali*	53.303	51.161	B10a	B10a
b	*Ammortamenti di immobilizzazioni materiali*	471.043	460.052	B10b	B10b
c	*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*			B10c	B10c
d	*Svalutazione dei crediti*	-	3.800	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	23.925	- 240.340	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	55.000	B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	87.155	88.944	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	**22.574.048**	**22.643.069**		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	1.620.937	1.501.497		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	Proventi finanziari				
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	*da società controllate*				
b	*da società partecipate*				
c	*da altri soggetti*	12.750	8.500		
20	Altri proventi finanziari	10.905	12.945	C16	C16
	Totale proventi finanziari	23.655	21.445		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	*Interessi passivi*				
b	*Altri oneri finanziari*	-	17		
	Totale oneri finanziari	-	17		
	totale (C)	**23.655**	**21.428**		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	-	-	D18	**D18**
23	Svalutazioni	-	-	D19	**D19**
	totale (D)	**-**	**-**		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	*Proventi straordinari*			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire				
b	*Proventi da trasferimenti in conto capitale*				
c	*Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo*	58.385	5.081		E20b
d	*Plusvalenze patrimoniali*	5.288	34		E20c
e	*Altri proventi straordinari*				
	totale proventi	**63.673**	**5.115**		
25	*Oneri straordinari*			E21	E21
a	*Trasferimenti in conto capitale*				
b	*Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo*	4.203	6.797		E21b
c	*Minusvalenze patrimoniali*	6.504	2.433		E21a
d	*Altri oneri straordinari*				E21d
	totale oneri	10.707	9.230		
	Totale (E) (E20-E21)	52.966	- 4.115		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	1.697.558	1.518.810		
26	Imposte (*)	421.676	326.875	22	22
27	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)**			23	23
29	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO**				
30	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI**	1.275.882	1.191.935		

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

FARMACIE COMUNALI SPA

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI				
	1	***DOTAZIONE***			A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
I		Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
	1	costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	35.221	25.823	BI3	BI3
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
	5	avviamento			BI5	BI5
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
	9	altre	205.743	233.505	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	240.964	259.328		
		Immobilizzazioni materiali (3)				
II	1	Beni demaniali				
1.1		Terreni				
1.2		Fabbricati				
1.3		Infrastrutture				
1.9		Altri beni demaniali				
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)				
2.1		Terreni	862.314	862.314	BII1	BII1
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.2		Fabbricati	3.766.127	4.247.676		
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.3		Impianti e macchinari	461.833	614.994	BII2	BII2
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.4		Attrezzature industriali e commerciali	158.566	187.116	BII3	BII3
2.5		Mezzi di trasporto	-	-		
2.6		Macchine per ufficio e hardware	97.909	120.062		
2.7		Mobili e arredi	149.733	165.179		
2.8		Infrastrutture				
2.99		Altri beni materiali				
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.101.124	299.272	BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	6.597.606	6.496.613		
IV		Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
	1	Partecipazioni in			BIII1	BIII1
	a	*imprese controllate*	115.882	115.882	BIII1a	BIII1a
	b	*imprese partecipate*			BIII1b	BIII1b
	c	*altri soggetti*	176.800	176.800		
	2	Crediti verso			BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche				
	b	*imprese controllate*			BIII2a	BIII2a
	c	*imprese partecipate*			BIII2b	BIII2b
	d	*altri soggetti*			BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli			BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	292.682	292.682		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	7.131.252	7.048.623		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		Rimanenze	2.871.941	2.895.867	CI	CI
		Totale	2.871.941	2.895.867		
II		Crediti (2)				
	1	Crediti di natura tributaria				
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*				
	b	*Altri crediti da tributi*	188.181	267.857		
	c	*Crediti da Fondi perequativi*				
	2	Crediti per trasferimenti e contributi				
	a	*verso amministrazioni pubbliche*				
	b	*imprese controllate*				CII2
	c	*imprese partecipate*			CII3	CII3
	d	*verso altri soggetti*				
	3	Verso clienti ed utenti	1.017.113	1.230.059	CII1	CII1
	4	Altri Crediti			CII5	CII5
	a	*verso l'erario*	59.791	77.389		
	b	*per attività svolta per c/terzi*				
	c	*altri esigibili entro l'esercizio successivo*	30.339	24.250		
	c	*altri esigibili oltre l'esercizio successivo*	232.049	236.258		
		Totale crediti	1.527.473	1.835.813		

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO				
III		IMMOBILIZZI				
	1	partecipazioni	195.580	195.580	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli			CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	195.580	195.580		
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1	Conto di tesoreria				
	a	*Istituto tesoriere*				CIV1a
	b	*presso Banca d'Italia*				
	2	Altri depositi bancari e postali	4.934.902	4.688.689	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	119.651	93.536	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
		Totale disponibilità liquide	5.054.553	4.782.225		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**9.649.547**	**9.709.485**		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	-	-	D	D
	2	Risconti attivi	59.819	50.758	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	59.819	50.758		
		TOTALE DELL'ATTIVO	**16.840.618**	**16.808.866**		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili

FARMACIE COMUNALI SPA

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) PATRIMONIO NETTO				
		Patrimonio netto di gruppo				
I		Fondo di dotazione	4.964.082	4.964.082	AI	AI
II		Riserve	4.864.099	4.649.659		
	b	da capitale	2.156.918	2.156.918	AII, AIII	AII, AIII
	c	da permessi di costruire				
	d	*riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali*	-	-		
	e	*altre riserve indisponibili*				
	f	*altre riserve disponibili*	2.707.181	2.492.741		
III		Risultato economico dell'esercizio	1.275.882	1.191.935	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti			AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili				
		Totale Patrimonio netto di gruppo	11.104.063	10.805.676		
		Patrimonio netto di pertinenza di terzi	-	-		
		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
		Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	-	-		
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) [3]	11.104.063	10.805.676		
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	per trattamento di quiescenza			B1	B1
	2	per imposte			B2	B2
	3	altri	395.000	693.636	B3	B3
	4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	395.000	693.636		
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	308.625	377.745	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	308.625	377.745		
		D) DEBITI [1]				
	1	Debiti da finanziamento	-	-		
	a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
	b	v/ altre amministrazioni pubbliche				
	c	verso banche e tesoriere			D4	D3 e D4
	d	verso altri finanziatori			D5	
	2	Debiti verso fornitori	3.034.617	3.047.793	D7	D6
	3	Acconti	2.206	176	D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	26.232	27.348		
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
	b	altre amministrazioni pubbliche				
	c	imprese controllate	323	550	D9	D8
	d	imprese partecipate			D10	D9
	e	altri soggetti	25.909	26.798		
	5	altri debiti	1.944.248	1.829.543	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	*tributari*	210.969	176.252		
	b	*verso istituti di previdenza e sicurezza sociale*	265.543	261.135		
	c	*per attività svolta per c/terzi* [2]				
	d	*altri esigibili entro l'esercizio successivo*	787.195	711.615		
	d	*altri esigibili oltre l'esercizio successivo*	680.541	680.541		
		TOTALE DEBITI (D)	5.007.303	4.904.860		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I		Ratei passivi	-	-	E	E
II		Risconti passivi	25.627	26.949	E	E
	1	Contributi agli investimenti				
	a	da altre amministrazioni pubbliche				
	b	da altri soggetti				
	2	Concessioni pluriennali				
	3	Altri risconti passivi	25.627	26.949		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	25.627	26.949		
		TOTALE DEL PASSIVO	16.840.618	16.808.866		
		CONTI D'ORDINE				
		1) Impegni su esercizi futuri				
		2) beni di terzi in uso				
		3) beni dati in uso a terzi				
		4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
		5) garanzie prestate a imprese controllate				
		6) garanzie prestate a imprese partecipate				
		7) garanzie prestate a altre imprese				
		TOTALE CONTI D'ORDINE				

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

Allegato n. 1 - da compilare da parte di tutti i soggetti (escluse Agenzie e Consiglio provinciale)
al D.Lgs 118/2011
TRENTINO TRASPORTI SPA

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	114.879.363,22	106.663.996,08		
a	*Proventi da trasferimenti correnti*	95.805.772,07	87.184.534,88		A5c
b	*Quota annuale di contributi agli investimenti*	19.073.591,15	19.479.461,20		E20c
c	*Contributi agli investimenti*				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	10.934.795,81	9.672.704,54	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
b	*Ricavi della vendita di beni*	913.906,62	630.395,39		
c	*Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi*	10.020.889,19	9.042.309,15		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	40.308,74	70.321,28	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	4.626.603,80	3.636.500,71	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	**130.481.071,57**	**120.043.522,61**		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	15.938.372,17	13.325.858,73	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	29.086.435,68	26.390.007,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	375.407,45	349.512,65	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	*Trasferimenti correnti*				
b	*Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.*				
c	*Contributi agli investimenti ad altri soggetti*				
13	Personale	62.742.264,94	57.611.747,92	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	21.253.962,40	22.049.233,02	B10	B10
a	*Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali*	506.309,99	627.226,87	B10a	B10a
b	*Ammortamenti di immobilizzazioni materiali*	20.747.652,41	21.318.813,55	B10b	B10b
c	*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*			B10c	B10c
d	*Svalutazione dei crediti*		103.192,60	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	37.069,84	-187.622,30	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	96.592,91	220.426,35	B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	929.692,76	883.708,58	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	**130.459.798,15**	**120.642.871,95**		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	21.273,42	- 599.349,34		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	Proventi finanziari				
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	*da società controllate*				
b	*da società partecipate*				
c	*da altri soggetti*				
20	Altri proventi finanziari	7.415,93	709.132,79	C16	C16
	Totale proventi finanziari	7.415,93	709.132,79		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	7.118,75	63.507,62	C17	C17
a	*Interessi passivi*	944,22	5.842,29		
b	*Altri oneri finanziari*	6.174,53	57.665,33		
	Totale oneri finanziari	7.118,75	63.507,62		
	totale (C)	**297,18**	**645.625,17**		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	**D18**
23	Svalutazioni			D19	**D19**
	totale (D)	**0,00**	**-**		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	*Proventi straordinari*			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire				
b	*Proventi da trasferimenti in conto capitale*				
c	*Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo*				E20b
d	*Plusvalenze patrimoniali*				E20c
e	*Altri proventi straordinari*				
	totale proventi	**0,00**	**-**		
25	*Oneri straordinari*			E21	E21
a	*Trasferimenti in conto capitale*				
b	*Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo*				E21b
c	*Minusvalenze patrimoniali*				E21a
d	*Altri oneri straordinari*				E21d
	totale oneri	0,00	-		
	Totale (E) (E20-E21)	0,00	-		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	21.570,60	46.275,83		
26	Imposte (*)	12.548,00	37.839,00	22	22
27	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)**	9.022,60	8.436,83	23	23
28	**Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi**				

Allegato n. 1 - da compilare da parte di tutti i soggetti (escluse Agenzie e Consiglio provinciale)
al D.Lgs 118/2011

TRENTINO TRASPORTI SPA

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	1	***A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE***			A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	**0,00**	-		
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
I		Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
	1	costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	414.313,15	431.342,25	BI4	BI4
	5	avviamento			BI5	BI5
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	166.523,73	-	BI6	BI6
	9	altre	807.448,00	841.151,90	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	1.388.284,88	1.272.494,15		
		Immobilizzazioni materiali (3)				
II	1	Beni demaniali				
1.1		Terreni				
1.2		Fabbricati				
1.3		Infrastrutture				
1.9		Altri beni demaniali				
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)				
2.1		Terreni	61.502.408,86	60.963.271,75	BII1	BII1
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.2		Fabbricati	66.437.389,66	69.119.380,70		
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.3		Impianti e macchinari	12.062.578,26	13.039.651,15	BII2	BII2
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.4		Attrezzature industriali e commerciali	544.332,82	552.363,54	BII3	BII3
2.5		Mezzi di trasporto	125.839.004,75	117.319.411,64		
2.6		Macchine per ufficio e hardware	580.466,08	663.554,09		
2.7		Mobili e arredi	389.545,58	430.202,13		
2.8		Infrastrutture				
2.99		Altri beni materiali				
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	16.774.220,50	19.857.540,21	BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	284.129.946,51	281.945.375,21		
IV		Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
	1	Partecipazioni in			BIII1	BIII1
	a	*imprese controllate*			BIII1a	BIII1a
	b	*imprese partecipate*			BIII1b	BIII1b
	c	*altri soggetti*	107.370,61	117.370,61		
	2	Crediti verso			BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche				
	b	*imprese controllate*			BIII2a	BIII2a
	c	*imprese partecipate*			BIII2b	BIII2b
	d	*altri soggetti*	832,66	832,66	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli			BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	108.203,27	118.203,27		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**285.626.434,66**	**283.336.072,63**		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		Rimanenze	4.350.747,99	4.387.817,83	CI	CI
		Totale	4.350.747,99	4.387.817,83		
II		Crediti (2)				
	1	Crediti di natura tributaria				
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*				
	b	*Altri crediti da tributi*				
	c	*Crediti da Fondi perequativi*				
	2	Crediti per trasferimenti e contributi				
	a	*verso amministrazioni pubbliche*	146.805.861,58	137.736.414,53		
	b	*imprese controllate*				CII2
	c	*imprese partecipate*			CII3	CII3
	d	*verso altri soggetti*	361.987,94			
	3	Verso clienti ed utenti	1.698.112,99	1.125.891,42	CII1	CII1
	4	Altri Crediti			CII5	CII5
	a	*verso l'erario*	2.466.382,25	2.726.545,17		
	b	*per attività svolta per c/terzi*				
	c	*altri*	1.241.602,99	1.581.313,09		
		Totale crediti	152.573.947,75	143.170.164,21		
III		ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
	1	partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli			CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1	Conto di tesoreria				
	a	*Istituto tesoriere*				CIV1a
	b	*presso Banca d'Italia*				
	2	Altri depositi bancari e postali	18.119.549,21	29.080.554,37	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	19.363,85	16.536,17	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
		Totale disponibilità liquide	18.138.913,06	29.097.090,54		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**175.063.608,80**	**176.655.072,58**		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	2.576,67	2.576,67	D	D
	2	Risconti attivi	87.958,74	117.480,36	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	90.535,41	120.057,03		
		TOTALE DELL'ATTIVO	**460.780.578,87**	**460.111.202,24**		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indosponibili

Allegato n. 1 - da compilare da parte di tutti i soggetti (escluse Agenzie e Consiglio provinciale) al D.Lgs 118/2011

TRENTINO TRASPORTI SPA

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) PATRIMONIO NETTO				
		Patrimonio netto di gruppo				
I		Fondo di dotazione	31.629.738,00	31.629.738,00	AI	AI
II		Riserve	40.439.530,17	40.431.093,34		
	a	~~*da risultato economico di esercizi precedenti*~~			~~AIV, AV, AVI, AVII, AVII~~	~~AIV, AV, AVI, AVII, AVII~~
	b	da capitale	3.501.785,26	3.501.785,26	AII, AIII	AII, AIII
	c	da permessi di costruire				
		riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali				
	d	*indisponibili e per i beni culturali*	0,00	0,00		
	e	*altre riserve indisponibili*	0,00	0,00		
	f	*altre riserve disponibili*	36.937.744,91	36.929.308,08		
III		Risultato economico dell'esercizio	9.022,60	8.436,83	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti			AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili				
		Totale Patrimonio netto di gruppo	72.078.290,77	72.069.268,17		
		Patrimonio netto ~~comprensivo della quota~~ di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
VI		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
VII		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
		Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) (3)	72.078.290,77	72.069.268,17		
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	per trattamento di quiescenza			B1	B1
	2	per imposte	0,00	0,00	B2	B2
	3	altri	4.368.713,28	4.972.125,68	B3	B3
	4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	4.368.713,28	4.972.125,68		
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	8.062.529,63	8.989.902,13	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	8.062.529,63	8.989.902,13		
		D) DEBITI (1)				
	1	Debiti da finanziamento	103.846.974,77	110.173.071,37		
	a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
	b	v/ altre amministrazioni pubbliche				
	c	verso banche e tesoriere	103.846.974,77	110.173.071,37	D4	D3 e D4
	d	verso altri finanziatori			D5	
	2	Debiti verso fornitori	12.682.292,09	12.770.280,43	D7	D6
	3	Acconti	20.916.044,68	20.916.044,68	D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	465.141,22	377.682,50		
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
	b	altre amministrazioni pubbliche	465.141,22	377.682,50		
	c	imprese controllate			D9	D8
	d	imprese partecipate			D10	D9
	e	altri soggetti				
	5	altri debiti	12.222.417,53	9.933.734,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	*tributari*	2.176.039,95	2.174.985,78		
	b	*verso istituti di previdenza e sicurezza sociale*	3.332.984,22	2.803.115,59		
	c	*per attività svolta per c/terzi (2)*				
	d	*altri*	6.713.393,36	4.955.632,63		
		TOTALE DEBITI (D)	150.132.870,29	154.170.812,98		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I		Ratei passivi	680,41	2.140,72	E	E
II		Risconti passivi	226.137.494,49	219.906.952,56	E	E
	1	Contributi agli investimenti	225.515.624,05	219.644.762,75		
	a	da altre amministrazioni pubbliche	225.515.624,05	219.644.762,75		
	b	da altri soggetti				
	2	Concessioni pluriennali				
	3	Altri risconti passivi	621.870,44	262.189,81		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	226.138.174,90	219.909.093,28		
		TOTALE DEL PASSIVO	460.780.578,87	460.111.202,24		
		CONTI D'ORDINE				
		1) Impegni su esercizi futuri				
		2) beni di terzi in uso	14.827.140,00	14.827.140,00		
		3) beni dati in uso a terzi				
		4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
		5) garanzie prestate a imprese controllate				
		6) garanzie prestate a imprese partecipate				
		7) garanzie prestate a altre imprese				
		TOTALE CONTI D'ORDINE	**14.827.140,00**	**14.827.140,00**		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016

TRENTINO DIGITALE SPA					Allegato 11 D.Lgs. 118/2011	COMUNE DI PERGINE VALSUGANA
		CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	Anno 2021	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95	Anno 2021
		A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1		Proventi da tributi				
2		Proventi da fondi perequativi				
3		Proventi da trasferimenti e contributi	4.967.331			0
	a	*Proventi da trasferimenti correnti*			A5c	
	b	*Quota annuale di contributi agli investimenti*			E20c	
	c	*Contributi agli investimenti*	4.967.331			
4		Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	56.484.598	A1	A1a	30.213
	a	*Proventi derivanti dalla gestione dei beni*				
	b	*Ricavi della vendita di beni*	470.918			
	c	*Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi*	56.013.680			30.213
5		Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		A2	A2	
6		Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-867.588	A3	A3	
7		Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		A4	A4	
8		Altri ricavi e proventi diversi	598.832	A5	A5 a e b	
		TOTALE A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	**61.183.173**			**30.213**
		B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9		Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	450.783	B6	B6	
10		Prestazioni di servizi	28.732.610	B7	B7	
11		Utilizzo beni di terzi	2.775.343	B8	B8	
12		Trasferimenti e contributi	0			0
	a	*Trasferimenti correnti*				
	b	*Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.*				
	c	*Contributi agli investimenti ad altri soggetti*				
13		Personale	17.833.772	B9	B9	
14		Ammortamenti e svalutazioni	9.046.349	B10	B10	0
	a	*Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali*	1.334.037	B10a	B10a	
	b	*Ammortamenti di immobilizzazioni materiali*	7.632.312	B10b	B10b	
	c	*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*		B10c	B10c	
	d	*Svalutazione dei crediti*	80.000	B10d	B10d	
15		Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	97.916	B11	B11	
16		Accantonamenti per rischi	136.662	B12	B12	
17		Altri accantonamenti	540.311	B13	B13	
18		Oneri diversi di gestione	158.935	B14	B14	
		TOTALE B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	**59.772.681**			**0**
		DIFFERENZA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	**1.410.492**			**30.213**
		C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
		Proventi finanziari				
19		Proventi da partecipazioni	0	C15	C15	0
	a	*da società controllate*				
	b	*da società partecipate*				
	c	*da altri soggetti*				
20		Altri proventi finanziari	21.388	C16	C16	
		Totale Proventi finanziari	**21.388**			**0**
		Oneri finanziari				
21		Interessi ed altri oneri finanziari	0	C17	C17	0
	a	*Interessi passivi*				
	b	*Altri oneri finanziari*				
		Totale Oneri finanziari	**0**			**0**
		TOTALE C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	**21.388**			**0**
		D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22		Rivalutazioni		D18	D18	
23		Svalutazioni		D19	D19	
		TOTALE D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	**0**			**0**
		E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24		*Proventi straordinari*	0	E20	E20	0
	a	Proventi da permessi di costruire				
	b	*Proventi da trasferimenti in conto capitale*				
	c	*Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo*			E20b	
	d	*Plusvalenze patrimoniali*			E20c	
	e	*Altri proventi straordinari*				
		Totale Proventi straordinari	**0**			**0**
25		*Oneri straordinari*	0	E21	E21	0
	a	*Trasferimenti in conto capitale*				
	b	*Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo*			E21b	
	c	*Minusvalenze patrimoniali*			E21a	
	d	*Altri oneri straordinari*			E21d	
		Totale Oneri straordinari	**0**			**0**
		TOTALE E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	**0**			**0**
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	**1.431.880**			
26		Imposte (*)	346.328	22	22	
27		**RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)**	**1.085.552**	23	23	
29		**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO**				
30		**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI**				

TRENTINO DIGITALE SPA					Allegato 11 D.Lgs. 118/2011		COMUNE DI PERGINE VALSUGANA
		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Anno 2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95		Anno 2021
	1	**A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE**		A	A		
		TOTALE A) CREDITI vs PARTECIPANTI	**0**				**0**
		B) IMMOBILIZZAZIONI					
I		Immobilizzazioni immateriali		BI	BI		
	1	costi di impianto e di ampliamento		BI1	BI1		
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità		BI2	BI2		
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.479.886	BI3	BI3		
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	71.031	BI4	BI4		
	5	avviamento		BI5	BI5		
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	692.972	BI6	BI6		
	9	altre	104.687	BI7	BI7		
		Totale Immobilizzazioni immateriali	**3.348.576**				**0**
		Immobilizzazioni materiali (3)					
II	1	Beni demaniali	0				0
	1.1	Terreni					
	1.2	Fabbricati					
	1.3	Infrastrutture					
	1.9	Altri beni demaniali					
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	98.762.998				0
	2.1	Terreni	2.752.266	BII1	BII1		
	a	*di cui in leasing finanziario*					
	2.2	Fabbricati	59.465.334				
	a	*di cui in leasing finanziario*					
	2.3	Impianti e macchinari	36.497.324	BII2	BII2		
	a	*di cui in leasing finanziario*					
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	22.407	BII3	BII3		
	2.5	Mezzi di trasporto					
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	9.311				
	2.7	Mobili e arredi	15.104				
	2.8	Infrastrutture					
	2.99	Altri beni materiali	1.252				
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	403.568	BII5	BII5		
		Totale Immobilizzazioni materiali	**99.166.566**				**0**
IV		Immobilizzazioni Finanziarie (1)					
	1	Partecipazioni in	0	BIII1	BIII1		0
	a	*imprese controllate*		BIII1a	BIII1a		
	b	*imprese partecipate*		BIII1b	BIII1b		
	c	*altri soggetti*					
	2	Crediti verso	43.390	BIII2	BIII2		0
	a	*altre amministrazioni pubbliche*	42.990				
	b	*imprese controllate*		BIII2a	BIII2a		
	c	*imprese partecipate*		BIII2b	BIII2b		
	d	*altri soggetti*	400	BIII2c BIII2d	BIII2d		
	3	Altri titoli		BIII3			
		Totale Immobilizzazioni finanziarie	**43.390**				**0**
		TOTALE B) IMMOBILIZZAZIONI	**102.558.532**				**0**
		C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I		Rimanenze	4.567.439	CI	CI		
		Totale Rimanenze	**4.567.439**				**0**
II		Crediti (2)					
	1	Crediti di natura tributaria	0				0
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*					
	b	*Altri crediti da tributi*					
	c	*Crediti da Fondi perequativi*					
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	25.000				0
	a	*verso amministrazioni pubbliche*	25.000				
	b	*imprese controllate*			CII2		
	c	*imprese partecipate*		CII3	CII3		
	d	*verso altri soggetti*					
	3	Verso clienti ed utenti	16.236.744	CII1	CII1		8.881
	4	Altri Crediti	1.860.810	CII5	CII5		0
	a	*verso l'erario*	1.258.378				
	b	*per attività svolta per c/terzi*					
	c	*altri*	602.432				
		Totale Crediti	**18.122.554**				**8.881**

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Anno 2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95	Anno 2021
III		ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
	1	partecipazioni		CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3	
	2	altri titoli		CIII6	CIII5	
		Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	**0**			**0**
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1	Conto di tesoreria	0			0
	a	*Istituto tesoriere*			CIV1a	
	b	*presso Banca d'Italia*				
	2	Altri depositi bancari e postali	36.363.735	CIV1	CIV1b e CIV1c	
	3	Denaro e valori in cassa	144	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3	
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
		Totale Disponibilità liquide	**36.363.879**			**0**
		TOTALE C) ATTIVO CIRCOLANTE	**59.053.872**			**8.881**
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	750	D	D	
	2	Risconti attivi	1.517.423	D	D	
		TOTALE D) RATEI E RISCONTI	**1.518.173**			**0**
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	**163.130.577**			**8.881**

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili

TRENTINO DIGITALE SPA					Allegato 11 D.Lgs. 118/2011	COMUNE DI PERGINE VALSUGANA
		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	Anno 2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95	Anno 2021
		A) PATRIMONIO NETTO				
		Patrimonio netto di gruppo				
I		Fondo di dotazione	6.433.680	AI	AI	5.760
II		Riserve	34.269.503			0
	b	da capitale	15.353.865	AII, AIII	AII, AIII	
	c	*da permessi di costruire*				
	d	*riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali*				
	e	*altre riserve indisponibili*				
	f	*altre riserve disponibili*	18.915.638			
III		Risultato economico dell'esercizio	1.085.552	AIX	AIX	
IV		Risultati economici di esercizi precedenti	888.799	AVII		
V		Riserve negative per beni indisponibili				
		Totale Patrimonio netto di gruppo	42.677.534			5.760
		Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
VI		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
VII		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
		Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0			0
		TOTALE A) PATRIMONIO NETTO [3]	**42.677.534**			**5.760**
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	*per trattamento di quiescenza*		B1	B1	
	2	*per imposte*		B2	B2	
	3	*altri*		B3	B3	
	4	*fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri*	2.597.571			
		TOTALE B) FONDI RISCHI ED ONERI	**2.597.571**			**0**
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.478.968	C	C	
		TOTALE C) T.F.R.	**3.478.968**			**0**
		D) DEBITI [1]				
	1	Debiti da finanziamento	10.500.000			
	a	*prestiti obbligazionari*		D1e D2	D1	
	b	*v/ altre amministrazioni pubbliche*	10.500.000			
	c	*verso banche e tesoriere*		D4	D3 e D4	
	d	*verso altri finanziatori*		D5		
	2	Debiti verso fornitori	10.342.342	D7	D6	
	3	Acconti	52	D6	D5	
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	2.010.762			0
	a	*enti finanziati dal servizio sanitario nazionale*				
	b	*altre amministrazioni pubbliche*	2.010.762			
	c	*imprese controllate*		D9	D8	
	d	*imprese partecipate*		D10	D9	
	e	*altri soggetti*				
	5	altri debiti	5.746.005	D12,D13,D14	D11,D12,D13	0
	a	*tributari*	1.013.881			
	b	*verso istituti di previdenza e sicurezza sociale*	1.577.338			
	c	*per attività svolta per c/terzi [2]*				
	d	*altri*	3.154.786			
		TOTALE D) DEBITI	**28.599.161**			**0**
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I		Ratei passivi		E	E	
II		Risconti passivi	85.777.343	E	E	0
	1	Contributi agli investimenti	77.209.438			0
	a	*da altre amministrazioni pubbliche*	76.983.447			
	b	*da altri soggetti*	225.991			
	2	Concessioni pluriennali				
	3	Altri risconti passivi	8.567.905			
		TOTALE E) RATEI E RISCONTI	**85.777.343**			**0**
		TOTALE DEL PASSIVO (A+B+B+D+E)	**163.130.577**			**5.760**
		CONTI D'ORDINE				
		1) Impegni su esercizi futuri				
		2) beni di terzi in uso				
		3) beni dati in uso a terzi				
		4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
		5) garanzie prestate a imprese controllate				
		6) garanzie prestate a imprese partecipate				
		7) garanzie prestate a altre imprese				
		TOTALE CONTI D'ORDINE				

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

TRENTINO RISCOSSIONI SPA

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	0	0		
a	*Proventi da trasferimenti correnti*				A5c
b	*Quota annuale di contributi agli investimenti*				E20c
c	*Contributi agli investimenti*				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.840.324	3.706.693	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
b	*Ricavi della vendita di beni*				
c	*Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi*	3.840.324	3.706.693		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.671.613	1.515.010	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	**5.511.937**	**5.221.703**		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.066	341	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.693.449	2.260.079	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	0	175	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	*Trasferimenti correnti*				
b	*Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.*				
c	*Contributi agli investimenti ad altri soggetti*				
13	Personale	2.496.084	2.138.166	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	24.130	17.043	B10	B10
a	*Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali*	16.658	9.825	B10a	B10a
b	*Ammortamenti di immobilizzazioni materiali*	7.472	7.218	B10b	B10b
c	*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*			B10c	B10c
d	*Svalutazione dei crediti*			B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	130.000	200.000	B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	37.120	37.307	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	**5.382.849**	**4.653.111**		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	129.088	568.592		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	Proventi finanziari				
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	*da società controllate*				
b	*da società partecipate*				
c	*da altri soggetti*				
20	Altri proventi finanziari	82	79	C16	C16
	Totale proventi finanziari	82	79		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0	4	C17	C17
a	*Interessi passivi*		4		
b	*Altri oneri finanziari*				
	Totale oneri finanziari	0	4		
	totale (C)	**82**	**75**		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	**D18**
23	Svalutazioni			D19	**D19**
	totale (D)	**0**	**0**		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	*Proventi straordinari*	7.942		E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire				
b	*Proventi da trasferimenti in conto capitale*				
c	*Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo*				E20b
d	*Plusvalenze patrimoniali*				E20c
e	*Altri proventi straordinari*	7.942			
	totale proventi	**7.942**	**0**		
25	*Oneri straordinari*	3.309	0	E21	E21
a	*Trasferimenti in conto capitale*				
b	*Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo*				E21b
c	*Minusvalenze patrimoniali*				E21a
d	*Altri oneri straordinari*	3.309			E21d
	totale oneri	3.309	0		
	Totale (E) (E20-E21)	4.633	0		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	133.803	568.667		
26	Imposte (*)	40.118	163.423	22	22
27	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)**	93.685	405.244	23	23
29	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO**				
30	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI**				

TRENTINO RISCOSSIONI SPA

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI				
	1	***DOTAZIONE***			A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
I		Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
	1	costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
	5	avviamento			BI5	BI5
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
	9	altre	16.013	19.451	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	16.013	19.451		
		Immobilizzazioni materiali (3)				
II	1	Beni demaniali	0	0		
1.1		Terreni				
1.2		Fabbricati				
1.3		Infrastrutture				
1.9		Altri beni demaniali				
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	17.917	22.851		
2.1		Terreni			BII1	BII1
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.2		Fabbricati				
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.3		Impianti e macchinari			BII2	BII2
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.4		Attrezzature industriali e commerciali			BII3	BII3
2.5		Mezzi di trasporto				
2.6		Macchine per ufficio e hardware				
2.7		Mobili e arredi				
2.8		Infrastrutture				
2.99		Altri beni materiali	17.917	22.851		
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti			BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	17.917	22.851		
IV		Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
	1	Partecipazioni in	0	10.000	BIII1	BIII1
	a	*imprese controllate*			BIII1a	BIII1a
	b	*imprese partecipate*			BIII1b	BIII1b
	c	*altri soggetti*		10.000		
	2	Crediti verso	0	0	BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche				
	b	*imprese controllate*			BIII2a	BIII2a
	c	*imprese partecipate*			BIII2b	BIII2b
	d	*altri soggetti*			BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli			BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	0	10.000		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**33.930**	**52.302**		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		Rimanenze			CI	CI
		Totale	0	0		
II		Crediti (2)				
	1	Crediti di natura tributaria	0	0		
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*				
	b	*Altri crediti da tributi*				
	c	*Crediti da Fondi perequativi*				
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	0	0		
	a	*verso amministrazioni pubbliche*				
	b	*imprese controllate*				CII2
	c	*imprese partecipate*			CII3	CII3
	d	*verso altri soggetti*				
	3	Verso clienti ed utenti	2.474.465	2.163.564	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	543.290	327.982	CII5	CII5
	a	*verso l'erario*	478.488	316.417		
	b	*per attività svolta per c/terzi*				
	c	*altri*	64.802	11.565		
		Totale crediti	3.017.755	2.491.546		

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III		ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
	1	partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli			CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0	0		
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1	Conto di tesoreria	0	0		
	a	*Istituto tesoriere*				CIV1a
	b	*presso Banca d'Italia*				
	2	Altri depositi bancari e postali	9.558.550	10.635.632	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	3.751	4.710	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
		Totale disponibilità liquide	9.562.301	10.640.342		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**12.580.056**	**13.131.888**		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi			D	D
	2	Risconti attivi	9.963	9.806	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	9.963	9.806		
		TOTALE DELL'ATTIVO	**12.623.949**	**13.193.996**		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indosponibili

TRENTINO RISCOSSIONI SPA

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) PATRIMONIO NETTO				
		Patrimonio netto di gruppo				
I		Fondo di dotazione	1.000.000	1.000.000	AI	AI
II		Riserve	3.141.017	3.120.757		
	b	da capitale			AII, AIII	AII, AIII
	c	da permessi di costruire				
		riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali				
	d	*indisponibili e per i beni culturali*	0	0		
	e	*altre riserve indisponibili*	0	0		
	f	*altre riserve disponibili*	3.141.017	3.120.757		
III		Risultato economico dell'esercizio	93.685	405.244	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti			AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili				
		Totale Patrimonio netto di gruppo	4.234.702	4.526.001		
		Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0	0		
VI		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
VII		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
		Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0	0		
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) [3]	4.234.702	4.526.001		
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	per trattamento di quiescenza			B1	B1
	2	per imposte			B2	B2
	3	altri	1.405.356	1.275.356	B3	B3
	4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.405.356	1.275.356		
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	454.226	390.260	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	454.226	390.260		
		D) DEBITI [1]				
	1	Debiti da finanziamento	0	0		
	a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
	b	v/ altre amministrazioni pubbliche				
	c	verso banche e tesoriere			D4	D3 e D4
	d	verso altri finanziatori			D5	
	2	Debiti verso fornitori	1.128.803	595.133	D7	D6
	3	Acconti			D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	0	0		
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
	b	altre amministrazioni pubbliche				
	c	imprese controllate			D9	D8
	d	imprese partecipate			D10	D9
	e	altri soggetti				
	5	altri debiti	5.400.862	6.407.246	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	*tributari*	54.038	65.843		
	b	*verso istituti di previdenza e sicurezza sociale*	82.693	63.595		
	c	*per attività svolta per c/terzi [2]*				
	d	*altri*	5.264.131	6.277.808		
		TOTALE DEBITI (D)	6.529.665	7.002.379		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I		Ratei passivi			E	E
II		Risconti passivi			E	E
	1	Contributi agli investimenti	0	0		
	a	da altre amministrazioni pubbliche				
	b	da altri soggetti				
	2	Concessioni pluriennali				
	3	Altri risconti passivi				
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	0	0		
		TOTALE DEL PASSIVO	12.623.949	13.193.996		
		CONTI D'ORDINE				
		1) Impegni su esercizi futuri	156.825.574	145.020.602		
		2) beni di terzi in uso				
		3) beni dati in uso a terzi				
		4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
		5) garanzie prestate a imprese controllate				
		6) garanzie prestate a imprese partecipate				
		7) garanzie prestate a altre imprese				
		TOTALE CONTI D'ORDINE				

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

CONSORZIO DEI COMUNI TRENTINI soc.coop.

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.533.854	2.253.355		
a	*Proventi da trasferimenti correnti*	2.533.854	2.253.355		A5c
b	*Quota annuale di contributi agli investimenti*				E20c
c	*Contributi agli investimenti*				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.766.248	1.602.127	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
b	*Ricavi della vendita di beni*				
c	*Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi*	1.766.248	1.602.127		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	97.878	29.894	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	**4.397.980**	**3.885.376**		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	55.993	59.281	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.629.774	1.269.433	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	38.987	82.656	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	*Trasferimenti correnti*				
b	*Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.*				
c	*Contributi agli investimenti ad altri soggetti*				
13	Personale	1.770.936	1.655.714	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	140.224	140.482	B10	B10
a	*Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali*	236	619	B10a	B10a
b	*Ammortamenti di immobilizzazioni materiali*	137.231	137.615	B10b	B10b
c	*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*			B10c	B10c
d	*Svalutazione dei crediti*	2.757	2.248	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi			B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	61.246	91.332	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	**3.697.160**	**3.298.898**		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	700.820	586.478		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	Proventi finanziari				
19	Proventi da partecipazioni	3.300	3.300	C15	C15
a	*da società controllate*				
b	*da società partecipate*	3.300	3.300		
c	*da altri soggetti*				
20	Altri proventi finanziari	208	1.316	C16	C16
	Totale proventi finanziari	3.508	4.616		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	3.726	4.942	C17	C17
a	*Interessi passivi*	3.726	4.942		
b	*Altri oneri finanziari*				
	Totale oneri finanziari	3.726	4.942		
	totale (C)	**- 218**	**- 326**		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	**D18**
23	Svalutazioni			D19	**D19**
	totale (D)				
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	*Proventi straordinari*			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire				
b	*Proventi da trasferimenti in conto capitale*				
c	*Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo*				E20b
d	*Plusvalenze patrimoniali*				E20c
e	*Altri proventi straordinari*				
	totale proventi				
25	*Oneri straordinari*			E21	E21
a	*Trasferimenti in conto capitale*				
b	*Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo*				E21b
c	*Minusvalenze patrimoniali*				E21a
d	*Altri oneri straordinari*				E21d
	totale oneri				
	Totale (E) (E20-E21)				
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	700.602	586.152		
26	Imposte (*)	99.313	63.810	22	22
27	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)**	601.289	522.342	23	23
29	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO**				
30	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI**				

CONSORZIO DEI COMUNI TRENTINI soc.coop.

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE				
	1				A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
I		Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
	1	costi di impianto e di ampliamento	0	0	BI1	BI1
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0	0	BI2	BI2
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0	0	BI3	BI3
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0	236	BI4	BI4
	5	avviamento	0	0	BI5	BI5
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0	BI6	BI6
	9	altre	0	0	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	0	236		
		Immobilizzazioni materiali (3)				
II	1	Beni demaniali				
1.1		Terreni				
1.2		Fabbricati				
1.3		Infrastrutture				
1.9		Altri beni demaniali				
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)				
2.1		Terreni			BII1	BII1
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.2		Fabbricati	2.610.848	2.726.001		
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.3		Impianti e macchinari	3.410	4.354	BII2	BII2
	a	*di cui in leasing finanziario*				
2.4		Attrezzature industriali e commerciali	12.193	18.864	BII3	BII3
2.5		Mezzi di trasporto				
2.6		Macchine per ufficio e hardware	15.923	18.569		
2.7		Mobili e arredi	29.325	20.200		
2.8		Infrastrutture				
~~2.9~~		~~Diritti reali di godimento~~				
2.99		Altri beni materiali	0			
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti			BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	2.671.699	2.787.988		
IV		Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
	1	Partecipazioni in			BIII1	BIII1
	a	*imprese controllate*			BIII1a	BIII1a
	b	*imprese partecipate*	56.497	56.497	BIII1b	BIII1b
	c	*altri soggetti*				
	2	Crediti verso			BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche				
	b	*imprese controllate*			BIII2a	BIII2a
	c	*imprese partecipate*			BIII2b	BIII2b
	d	*altri soggetti*			BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli			BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	56.497	56.497		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**2.728.196**	**2.844.721**		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		Rimanenze			CI	CI
		Totale				
II		Crediti (2)				
	1	Crediti di natura tributaria				
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*				
	b	*Altri crediti da tributi*				
	c	*Crediti da Fondi perequativi*				
	2	Crediti per trasferimenti e contributi				
	a	*verso amministrazioni pubbliche*	524.968	347.480		
	b	*imprese controllate*				CII2
	c	*imprese partecipate*			CII3	CII3
	d	*verso altri soggetti*				
	3	Verso clienti ed utenti	533.243	439.665	CII1	CII1
	4	Altri Crediti			CII5	CII5
	a	*verso l'erario*	78.218	85.481		
	b	*per attività svolta per c/terzi*				
	c	*altri*	7.876	1.740		
		Totale crediti	1.144.305	874.366		

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III		ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
	1	partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli			CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1	Conto di tesoreria				
	a	*Istituto tesoriere*				CIV1a
	b	*presso Banca d'Italia*				
	2	Altri depositi bancari e postali	2.097.610	2.077.066	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	147	794	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
		Totale disponibilità liquide	2.097.757	2.077.860		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**3.242.062**	**2.952.226**		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi			D	D
	2	Risconti attivi	56.645	81.148	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	56.645	81.148		
		TOTALE DELL'ATTIVO	**6.026.903**	**5.878.095**		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indosponibili

CONSORZIO DEI COMUNI TRENTINI soc.coop.

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) PATRIMONIO NETTO				
		Patrimonio netto di gruppo				
I		Fondo di dotazione			AI	AI
II		Riserve	3.846.862	3.340.190		
					AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
	~~a~~	~~*da risultato economico di esercizi precedenti*~~				
	b	da capitale	9.553	9553	AII, AIII	AII, AIII
	c	da permessi di costruire				
		riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali				
	d	*indisponibili e per i beni culturali*		-		
	e	*altre riserve indisponibili*	3.837.309	3.330.637		
	f	*altre riserve disponibili*				
III		Risultato economico dell'esercizio	601.289	522342	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti			AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili				
		Totale Patrimonio netto di gruppo	4.448.151	3.862.532		
		Patrimonio netto ~~comprensivo della quota~~ di pertinenza di terzi	-	-		
VI		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
VII		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
		Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	-	-		
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) [3]	4.448.151	3.862.532		
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	per trattamento di quiescenza			B1	B1
	2	per imposte			B2	B2
	3	altri			B3	B3
	4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)				
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	130.987	213.220		
		D) DEBITI [1]				
	1	Debiti da finanziamento	-	405.724		
	a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
	b	v/ altre amministrazioni pubbliche				
	c	verso banche e tesoriere			D4	D3 e D4
	d	verso altri finanziatori	-	405.724	D5	
	2	Debiti verso fornitori	346.256	273.069	D7	D6
	3	Acconti	450	498	D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	-	-		
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
	b	altre amministrazioni pubbliche				
	c	imprese controllate			D9	D8
	d	imprese partecipate			D10	D9
	e	altri soggetti				
	5	altri debiti	929.257	1.009.274	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	*tributari*	104.184	78.741		
	b	*verso istituti di previdenza e sicurezza sociale*	159.035	145.516		
	c	*per attività svolta per c/terzi [2]*				
	d	*altri*	666.038	785.017		
		TOTALE DEBITI (D)	1.275.963	1.688.565		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I		Ratei passivi	16	570	E	E
II		Risconti passivi	171.785	113.208	E	E
	1	Contributi agli investimenti	-	-		
	a	da altre amministrazioni pubbliche				
	b	da altri soggetti				
	2	Concessioni pluriennali				
	3	Altri risconti passivi				
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	171.802	113.778		
		TOTALE DEL PASSIVO	6.026.903	5.878.095		
		CONTI D'ORDINE				
		1) Impegni su esercizi futuri				
		2) beni di terzi in uso				
		3) beni dati in uso a terzi				
		4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
		5) garanzie prestate a imprese controllate				
		6) garanzie prestate a imprese partecipate				
		7) garanzie prestate a altre imprese				
		TOTALE CONTI D'ORDINE				

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016

BILANCIO ESERCIZIO 2021

SOCIETA' PARTECIPATE INCLUSE NEL PERIMETRO DI CONSOLIDAMENTO

- **STET S.P.A.**
- **AMNU S.P.A.**
- **ASIF CHIMELLI**
- **TRENTINO MOBILITA' S.P.A.**
- **FARMACIE COMUNALI S.P.A.**
- **TRENTINO TRASPORTI S.P.A.**
- **TRENTINO DIGITALE S.P.A**
- **TRENTINO RISCOSSIONI S.P.A.**
- **CONSORZIO DEI COMUNI TRENTINI SOC. COOP.**

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI TRENTO

Pronti all'impresa

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di TRENTO

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

Dati anagrafici dell'impresa aggiornati alla data di estrazione del documento: 07/07/2022

INFORMAZIONI SOCIETARIE

AZIENDA MULTISERVIZI AMBIENTE S.P.A.

1Y8136

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	PERGINE VALSUGANA (TN) VIALE VENEZIA 2/E CAP 38057
Domicilio digitale/PEC	segreteria@cert.amambiente.it
Numero REA	TN - 179393
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	01812230223
Forma giuridica	societa' per azioni

Indice

1 Allegati 3

1 Allegati

Bilancio

Atto

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2021
AZIENDA MULTISERVIZI AMBIENTE S.P.A.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 4 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI

AZIENDA MULTISERVIZI AMBIENTE S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	Pergine Valsugana
Codice Fiscale	01812230223
Numero Rea	TRENTO 179393
P.I.	01812230223
Capitale Sociale Euro	45.000.000 i.v.
Forma giuridica	Società per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	113.779	70.912
6) immobilizzazioni in corso e acconti	11.434	0
7) altre	104.706	143.645
Totale immobilizzazioni immateriali	229.919	214.557
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.563.847	2.689.984
2) impianti e macchinario	22.512.207	24.927.119
3) attrezzature industriali e commerciali	566.130	766.597
4) altri beni	227.237	266.540
5) immobilizzazioni in corso e acconti	612.924	211.560
Totale immobilizzazioni materiali	26.482.345	28.861.800
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	40.574.278	29.698.277
Totale partecipazioni	40.574.278	29.698.277
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	14.765	11.715
Totale crediti verso altri	14.765	11.715
Totale crediti	14.765	11.715
Totale immobilizzazioni finanziarie	40.589.043	29.709.992
Totale immobilizzazioni (B)	67.301.307	58.786.349
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	215.351	220.765
Totale rimanenze	215.351	220.765
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.863.799	1.521.932
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	2.863.799	1.521.932
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	837.438	651.437
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	837.438	651.437
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	364.033	376.461
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	364.033	376.461
5-ter) imposte anticipate	497.443	923.063

5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	76.087	3.838.258
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	76.087	3.838.258
Totale crediti	4.638.800	7.311.151
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	3.795.171	6.226.364
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	1.251	1.447
Totale disponibilità liquide	3.796.422	6.227.811
Totale attivo circolante (C)	8.650.573	13.759.727
D) Ratei e risconti	233.940	155.574
Totale attivo	76.185.820	72.701.650
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	22.439.400	22.439.400
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	1.610.923	1.553.707
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	20.864.655	20.381.468
Riserva avanzo di fusione	2.249.140	2.249.140
Varie altre riserve	9.710.016	9.710.016
Totale altre riserve	32.823.811	32.340.624
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.124.536	1.144.318
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(75.008)	(75.008)
Totale patrimonio netto	62.923.662	57.403.041
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	1.360.000	2.683.714
Totale fondi per rischi ed oneri	1.360.000	2.683.714
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	475.479	464.229
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.116.142	2.116.142
Totale debiti verso soci per finanziamenti	2.116.142	2.116.142
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	604.900	554.900
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	604.900	554.900
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.424.824	1.474.525
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-

Totale debiti verso fornitori	2.424.824	1.474.525
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	383.631	454.521
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	383.631	454.521
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	162.578	59.682
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	162.578	59.682
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	191.499	178.082
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	191.499	178.082
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	390.682	1.228.012
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	390.682	1.228.012
Totale debiti	6.274.256	6.065.864
E) Ratei e risconti	5.152.423	6.084.802
Totale passivo	76.185.820	72.701.650

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.812.893	7.245.765
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	570.153	504.625
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	74.280	62.785
altri	3.911.365	549.100
Totale altri ricavi e proventi	3.985.645	611.885
Totale valore della produzione	13.368.691	8.362.275
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.949.938	1.357.031
7) per servizi	2.429.906	2.017.151
8) per godimento di beni di terzi	526.361	547.721
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.884.155	1.797.716
b) oneri sociali	650.806	594.883
c) trattamento di fine rapporto	140.031	121.171
e) altri costi	36.038	34.164
Totale costi per il personale	2.711.030	2.547.934
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	78.808	68.372
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.265.845	1.534.448
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.344.653	1.602.820
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.414	3.468
12) accantonamenti per rischi	0	1.323.714
14) oneri diversi di gestione	433.914	395.290
Totale costi della produzione	9.401.216	9.795.129
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.967.475	(1.432.854)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	2.752.909	2.210.815
Totale proventi da partecipazioni	2.752.909	2.210.815
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	21.370	31.703
Totale proventi diversi dai precedenti	21.370	31.703
Totale altri proventi finanziari	21.370	31.703
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	1
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2.774.279	2.242.517
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	6.741.754	809.663
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	509.289	0
imposte differite e anticipate	107.929	(334.655)

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	617.218	(334.655)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	6.124.536	1.144.318

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	6.124.536	1.144.318
Imposte sul reddito	617.218	(334.655)
Interessi passivi/(attivi)	(21.370)	(31.702)
(Dividendi)	(2.752.909)	(2.210.815)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(2.476.039)	(106.919)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	1.491.436	(1.539.773)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	140.031	1.444.885
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.344.653	1.602.820
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	207.582
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	167.954	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.652.638	3.255.287
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.144.074	1.715.514
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	5.414	3.468
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.527.868)	606.878
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	879.409	152.057
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(78.366)	(19.499)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(1.100.333)	(207.582)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	3.421.273	(3.237.542)
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.599.529	(2.702.220)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	4.743.603	(986.706)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	21.370	31.702
(Imposte sul reddito pagate)	(509.289)	0
Dividendi incassati	2.752.909	2.210.815
(Utilizzo dei fondi)	(1.452.495)	(131.629)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	812.495	2.110.888
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	5.556.098	1.124.182
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(3.847.457)	(2.385.723)
Disinvestimenti	7.437.106	163.200
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(103.797)	(38.866)
Disinvestimenti	9.627	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(10.879.051)	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(7.383.572)	(2.261.389)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	(1.202.603)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(603.915)	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(603.915)	(1.202.603)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(2.431.389)	(2.339.810)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	6.226.364	8.566.643
Assegni	0	978
Danaro e valori in cassa	1.447	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	6.227.811	8.567.621
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.795.171	6.226.364
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.251	1.447
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.796.422	6.227.811
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021

1. PREMESSA

Attività svolta

La società nell'esercizio 2021 ha operato nella gestione dei seguenti servizi:

1) Energia elettrica:

*- **Produzione** con le centrali idroelettriche di **Canezza**, **Serso**, **Busneck** e mediante alcuni impianti fotovoltaici;*

2) Ciclo idrico e fognatura:

*- Distribuzione e vendita di acqua potabile compreso il servizio fognature, per Comune di **Pergine Valsugana**, **Levico Terme**, **Tenna**, **Novaledo, Borgo e Grigno.***

3) Contratti di Servizio per terzi:

*- Gestione servizio di illuminazione pubblica per i Comuni di **Pergine Valsugana**, **Levico Terme, Novaledo**, **Grigno** e **Tenna**;*

*- Attività di service per il settore idrico e fognatura per i Comuni di **Baselga di Pinè, Caldonazzo, Calceranica, Albiano, Fornace, Vignola Falesina e Grigno;***

*- Gestione impianti fotovoltaici e idroelettrici per il comune di **Borgo** e **Grigno**.*

4) Produzione combinata di energia termica ed elettrica

- Gestione impianto di trigenerazione con abbinata rete di teleriscaldamento per la vendita e la distribuzione di energia termica alle pubbliche e private di Pergine.

Fatti di rilievo dell'esercizio

*Si rileva che nel corso del 2021 il Comune di **Pergine Valsugana** ha affidato a AmAmbiente Spa la **realizzazione di diversi interventi di investimento** elencati nella seguente tabella. Inoltre il comune di Novaledo ha assegnato a AmAmbiente la realizzazione di un progetto definitivo per la realizzazione di un'opera acquedottistica.*

Il dettaglio di tali incarichi, alcuni già in fase di rendicontazione, si possono rilevare nella seguente tabella:

	COMUNE AFFIDATARIO	IMPORTO LAVORI E SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE (euro)	FASE REALIZZAZIONE INTERVENTO
INTERVENTI DI INVESTIMENTO			
1) Lavori di completamento del pozzo di soccorso in località Tamarisi e realizzazzione del nuovo collegamento e serbatoio idrico da 1.500 m³ Villarosa con impianto di mineralizzazione nel Comune di Pergine Valsugana	Pergine Valsugana	3.000.000,00	Redazione progetto definitivo con autorizzazioni
2) Lavori di sistemazione dell'acquedotto potabile a servizio del Castello di Pergine, Fontanabotte e le abitazioni a monte del serbatoio Sacchi da 200 m³ a quota 560 m.s.l.m. nel Comune di Pergine Valsugana	Pergine Valsugana	650.000,00	Redazione progetto definitivo con autorizzazioni

3) Lavori di costruzione della nuova rete di fognatura nera a servizio della località Villa Moretta nel Comune di Pergine Valsugana	Pergine Valsugana	300.000,00	Redazione progetto definitivo con autorizzazioni
4) Lavori di Realizzazione attraversamenti RFI reti acquedotto e telecontrollo nel Comune di Pergine Valsugana	Pergine Valsugana	270.000,00	Esecuzione gara d'appalto e lavori
5) Lavori di sistemazione e potenziamento dell'acquedotto potabile a servizio del Comune di Novaledo - intervento I° lotto	Novaledo	700.000,00	Redazione progetto definitivo conto terzi
	Totale	4.920.000,00	

*Per quanto riguarda il **settore della distribuzione del gas,** tenuto conto dell'impossibilità tecnica di partecipare alla gara a fronte dell'individuazione per il Trentino dell'ambito territoriale ottimale unico, AmAmbiente Spa ha maturato la decisione di cedere il ramo di azienda afferente la distribuzione gas a **Novareti Spa**. L'atto di cessione è stato sottoscritto nel mese di dicembre 2020 con efficacia 1° gennaio 2021. Pertanto, da tale data AmAmbiente Spa non è più titolare del servizio di distribuzione del gas naturale nel comune di Pergine.*

*Tra i fatti di maggior rilievo va annoverato il perfezionamento della **fusione per incorporazione** di Amnu Spa, società a totale partecipazione pubblica, attiva nei settori dell'igiene ambientale e servizi funebri cimiteriali.*

La fusione, stipulata con atto notarile del 6 settembre 2021, ha dato origine alla nuova denominazione sociale AmAmbiente Spa; tale operazione ha avuto efficacia civile e fiscale a decorrere dal 1° gennaio 2022 determinando l' espansione della base societaria da 15 a 20 soci (n. 19 Comuni e nr. 1 Azienda Pubblica Servizi alla Persona).

Criteri di valutazione applicati

2. CRITERI DI VALUTAZIONE

a. Principi generali

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

*In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da "**specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo**".*

*Non si sono verificati **casi eccezionali** che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.*

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

*La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del **principio della prudenza** e nella prospettiva di **continuità aziendale**. Ai sensi dell'art. 2423-bis, comma 1, punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.*

*Nella redazione del bilancio d'esercizio gli **oneri** e i **proventi** sono stati iscritti secondo il **principio di competenza** indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto di eventuali **rischi e delle perdite** di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.*

b. Struttura e contenuto del prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c..

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l' esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

c. Criteri di valutazione adottati per le singole poste

*I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei **principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità**. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.*

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

1. Immobilizzazioni materiali e relativi ammortamenti

Le immobilizzazioni materiali e i beni acquistati o allestiti nell'esercizio sono iscritti al costo di acquisto o di costruzione, comprensivo degli oneri accessori. I valori iscritti nell'attivo patrimoniale non contengono capitalizzazione di oneri finanziari.

*Il costo di produzione delle immobilizzazioni costruite in economia ed il costo incrementativo dei beni ammortizzabili comprende tutti i costi direttamente imputabili agli stessi: il valore è stato definito sommando il **costo della manodopera diretta**, il **costo degli autoveicoli**, il **costo dei materiali** e la parte delle eventuali spese di produzione direttamente imputabili al cespite.*

*La **capitalizzazione** delle spese del **personale aziendale** e di utilizzo dei **mezzi** e **dei materiali di magazzino** sono state effettuate tenendo in considerazione il costo medio orario dei dipendenti (per la manodopera), il costo medio orario degli autoveicoli e delle macchine operatrici e il costo medio ponderato, rilevato al momento della capitalizzazione, per i materiali di magazzino.*

Altre spese relative alle immobilizzazioni sono portate a incremento del loro valore contabile se, e in quanto aumentino l' utilità futura attribuibile al cespite esistente.

Gli ammortamenti sono calcolati con riferimento al costo, sulla base di aliquote costanti riferite alla durata della vita utile stimata dei beni.

Con riferimento alla politica di ammortamento seguita, si specifica che il costo delle immobilizzazioni, materiali e immateriali, la cui utilizzazione supera il periodo dell'esercizio di competenza ed è limitata nel tempo, è sistematicamente ammortizzato in relazione alla ***residua possibilità di utilizzazione futura****. Gli ammortamenti sono pertanto calcolati sulla base della stima della residua possibilità di utilizzazione.*

Per i beni acquisiti ed entrati in funzione nel 2021 i coefficienti d'ammortamento ordinari sono stati normalmente calcolati per i ***mesi di effettivo utilizzo*** *e quando ritenuto possibile al* ***50****%.*

Per quanto riguarda le opere devolvibili relative alla Centrale di Serso, considerato che la scadenza della concessione, quale antico diritto risalente alla fine del 1800, è soggetta a continue proroghe la cui ricorrenza futura non è esattamente conoscibile, per calcolare le quote di ammortamento tecnico si è definita una vita utile pari a 100 anni.

Le immobilizzazioni il cui valore economico alla chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al costo ammortizzato secondo i criteri già esposti, sono eventualmente ***svalutate*** *fino a concorrenza del loro valore economico.*

Le spese di manutenzione ordinaria sono addebitate integralmente al conto economico. Le spese di manutenzione di ***natura incrementativa*** *del valore dei cespiti o tali da prolungare la vita economica utile degli stessi, sono ammortizzate con l'aliquota propria del cespite cui si riferiscono.*

La contabilizzazione dei ***contributi pubblici*** *ricevuti relativamente alle immobilizzazioni materiali è avvenuta con il metodo indiretto. I contributi, pertanto, sono stati imputati al conto economico nella voce A5 "altri ricavi e proventi" e, quindi, rinviati per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.*

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio ***non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria****.*

Con riguardo al contenuto dell'articolo art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile e come previsto dal principio contabile OIC 9, nel presente esercizio non sono state valutate ***potenziali perdite durevoli*** *di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali.*

Terreni e fabbricati

Con particolare riferimento agli immobili sociali costituiti da terreni, si precisa che gli stessi ***non sono stati assoggettati ad ammortamento****.*

In particolare la società ha ***distintamente contabilizzato*** *la parte di* ***terreno*** *sottostante ai fabbricati di proprietà e per la stessa non si è operato alcun ammortamento in quanto si tratta di beni per i quali non è previsto un esaurimento della utilità futura.*

Immobilizzazioni in corso e acconti

Le ***immobilizzazioni materiali in corso di costruzione****, iscritte nella voce B.II.5, sono rilevate inizialmente alla data in cui sono sostenuti i primi costi per la costruzione del bene e comprendono i costi interni ed esterni sostenuti per la realizzazione del bene. Tali costi rimangono iscritti tra le immobilizzazioni in corso fino a quando non sia stato completato il progetto e non sono oggetto di ammortamento fino a tale momento.*

Le vite utili per il calcolo dell'ammortamento applicate per l'esercizio 2021, sono esposte nella seguente tabella:

VITE UTILI PER AMMORTAMENTO DEI CESPITI				
CESPITI	**COMUNI**	**EN. ELETTRICA**	**ACQUA**	**EX VALE**
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**ANNI**	**ANNI**	**ANNI**	**ANNI**
TERRENI E FABBRICATI				
FABBRICATO - SEDE	40	40	40	33
FABBRICATI - OPERE DI PRESA		100		
FABBRICATI - CENTRALE		50		
FABBRICATI - CENTRALE ALTRI		50		
FABBRICATI SOTTOSTAZIONI		45		
FABBRICATI CABINE		45		
IMPIANTI E MACCHINARI				
IMPIANTI - CONDOTTA FORZATA		70		
IMPIANTI - IMPIANTI DI CENTRALE		40		20
IMPIANTI - COGENERATORI				10
IMPIANTI - FOTOVOLTAICI		11		
SERBATOI ACQUA POTABILE			40	
IMPIANTI DI POTABILIZZAZIONE ACQUA			20	
IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO ACQUA POTABILE			20	
CABINE IMPIANTI PRIMARI				
CABINE IMPIANTI SECONDARI E MACCHINARI				
LINEE DI TRASPORTO				
RETI DI DISTRIBUZIONE			45	30
SOTTOSTAZIONI DI TRASFORMAZIONE				20
ALLACCIAMENTI D'UTENZA			45	30
IMPIANTI TELEFONICI	12			
IMPIANTI CONTROLLO	10			
IMPIANTI DI SICUREZZA	15			
ALTRI IMPIANTI	20	11		10
ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI				
ATTREZZATURA	12	10	12	10
MISURATORI MECCANICI		20	15	
MISURATORI ELETTRONICI		15		
ALTRI BENI				
AUTOMEZZI	5	5	5	5
AUTOVEICOLI	4	4	4	4
MOBILI ED ARREDI	12	12	12	8,33
MACCHINE UFFICIO ORDINARIE	12	12	12	
MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	5	5	5	5

Per i cespiti afferenti il settore idrico, concessi in uso con contratto di servizio dal Comune di Pergine Valsugana, le relative manutenzioni ordinarie sono imputate tra i costi di esercizio. Considerata la natura demaniale dei beni, il Contratto di Servizio opera una distinzione per la quale valgono le precisazioni che qui si riprendono.

All'art. 3 il contratto prevede: "Il Comune concede in uso alla Società gli impianti esistenti che rimarranno, in quanto beni demaniali, di proprietà dello stesso e saranno riconsegnati al termine della concessione, in buono stato d'uso e di funzionamento, tenuto conto della naturale vetustà ed usura.

Le opere eseguite dalla Società per il rinnovo, potenziamento ed estensione della rete saranno di proprietà della Società".

(..Redatto il verbale di iniziale consistenza delle opere…) "…nel caso di dismissione di impianti e ricostruzione parziale del demanio idrico concesso, saranno redatte apposite appendici al verbale di consistenza per la cancellazione dei beni dismessi o per le modifiche alla consistenza del demanio concesso nel caso di ricostruzione parziale."

L'art. 9 del medesimo Contratto di Servizio recita: "Al termine dell'affidamento …, le opere e gli impianti realizzati dalla Società dovranno essere ceduti, a titolo oneroso, al Comune o ad altro soggetto dallo stesso indicato. Il prezzo di cessione sarà individuato mediante perizia di stima…".

Considerati i riflessi contabili che le affermazioni di cui agli articoli 3 e 9 del Contratto di Servizio comporteranno anche negli esercizi futuri, di seguito, quale esplicitazione dei principi contabili che informano la redazione del presente bilancio e di quelli dei successivi esercizi, si riportano le definizioni adottate dalla Società per i termini rinnovo, potenziamento ed estensione utilizzati nel testo degli articoli 3 e 9 del citato Contratto di Servizio.

Per estensione si intende la realizzazione ex-novo di impianti o parti di impianti, in località precedentemente non interessate dalla presenza di impianti, manufatti o reti acquedottistiche, o non urbanizzate, o comunque di opere, impianti o reti che non sostituiscano materialmente o funzionalmente preesistenti analoghe entità. Per potenziamento si distingue tra potenziamento per integrazione, nel qual caso ad un impianto, opera o rete esistente si affianca una parte nuova, individuabile pur se interconnessa, mentre le parti preesistenti sono conservate materialmente e funzionalmente; e potenziamento, per sostituzione che prevede invece la rimozione o l'abbandono (con conseguente segnalazione della dismissione del bene demaniale al Comune proprietario tramite redazione di appendice) dell'opera, rete, impianto esistente e la sua ricostruzione con caratteristiche di maggiore potenzialità.

Il rinnovo (con segnalazione della dismissione del bene demaniale al Comune proprietario tramite redazione di appendice) riguarderà il cespite per intero o per una parte notevole; in questo ultimo caso la manutenzione straordinaria che ne consegue sarà dall'Azienda portata in ammortamento in cinque anni, salvo casi particolari evidenziati singolarmente e relativi a manutenzioni di cespiti a lunga durata, che saranno ammortizzati con l'aliquota propria del bene cui si riferiscono.

Gli impianti nuovi, affiancati o sostituiti formano i nuovi cespiti aziendali e come tali vengono iscritti a bilancio e sottoposti ad ammortamento nel rispetto dei criteri citati per la generalità dei cespiti.

Nel contesto delle opere acquedottistiche pertanto non ricorre l'ipotesi di opere soggette a devoluzione gratuita al termine della concessione, in quanto o già appartenenti al Comune poiché beni demaniali, o di proprietà della Società sulla base dei principi sopra riportati.

Per quanto riguarda le opere acquedottistiche realizzate da AmAmbiente Spa nel Comune di Tenna, Novaledo, Borgo Levico Terme, Grigno le stesse sono iscritte a libro cespiti e ammortizzate secondo le vite utili previste per ogni singola categoria. Per i comuni per i quali nei contratti di servizio si prevede la sola gestione degli impianti e non la proprietà né per quelli esistenti, né per le nuove costruzioni, le immobilizzazioni realizzate rimangono di proprietà dei singoli enti.

2. Immobilizzazioni immateriali, spese di ricerca e sviluppo, pubblicità.

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al ***costo di acquisto e/o di produzione*** *e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.*

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

ANNI DI AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
CESPITI	**COMUNI**	**EN. ELETTRICA**	**ACQUA**	**EX VALE**
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	**ESERCIZI**	**ESERCIZI**	**ESERCIZI**	**ESERCIZI**
AVVIAMENTO	0	0	0	18
SPESE RELATIVE A PIÙ ESERCIZI	5	5	5	5
SPESE COSTITUZIONE	5	5	5	5
SERVITÙ ATTIVE	20	20	20	0
SERVITÙ PERENNI	0	0	0	0
SOFTWARE DI BASE	3 - 5	3 - 5	3 - 5	3 - 5

3. Partecipazioni

I titoli in portafoglio, essendo acquisiti al fine di realizzare una situazione di legame durevole con le società partecipate ed al contempo con l'obiettivo di sviluppare l'attività della società, costituiscono vere e proprie partecipazioni.

Le ***partecipazioni in società sono iscritte al costo****, eventualmente rettificato al fine di considerare perdite durevoli di valore.*

4. Azioni proprie

Le azioni proprie sono iscritte al costo di acquisto in apposita riserva negativa del patrimonio netto.

5. Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, ed il valore di mercato alla data di chiusura dell'esercizio.

La ***configurazione di costo di acquisto*** *adottata è quella corrispondente alla* ***media ponderata****.*

Al fine di riflettere a bilancio il minor valore corrente rispetto al costo di acquisto rilevato per alcuni articoli di magazzino è stata effettuata una apposita ***svalutazione del valore delle rimanenze finali****.*

6. Crediti

In virtù delle disposizioni di cui all'articolo 2426, n. 8 del Codice civile, i crediti vanno rilevati a in bilancio secondo il criterio del ***costo ammortizzato****, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.*

Va altresì rilevato che il criterio del costo ammortizzato e della connessa attualizzazione può non essere applicato:

a. ai crediti con ***scadenza inferiore ai 12*** *mesi o*

b. nel caso di crediti con ***scadenza superiore ai 12*** *mesi quando i costi di transazione, le commissioni pagate tra le parti e ogni differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo.*

Pertanto, ***in deroga*** *al principio del costo ammortizzato, i crediti possono essere esposti al loro valore di realizzo. Quest' ultimo, stimato in base alle attuali capacità dei debitori di far fronte alle obbligazioni, è ottenuto tenendo conto degli accantonamenti effettuati ad apposito fondo svalutazione.*

7. Debiti

L'articolo 2426, n. 8 del Codice civile prevede la rilevazione in bilancio secondo il criterio del ***costo ammortizzato****, tenendo conto del fattore temporale.*

Il principio generale può essere non applicato ai debiti ***se gli effetti sono irrilevanti*** *rispetto al valore determinato. Generalmente gli effetti sono irrilevanti se i debiti sono a breve termine (ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi).*

Pertanto, ***in deroga*** *al principio del costo ammortizzato i debiti sono stati esposti al loro valore nominale.*

8. Fondo T.F.R.

Nel fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato sono accantonate le spettanze dei dipendenti calcolate e adeguate a norma dell'art. 2120 c.c., con riferimento alla data del 31 dicembre 2021 e per la parte non confluita ad altri fondi.

9. Fondi rischi

I fondi per rischi e oneri sono stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

10. Costi e ricavi

I ricavi sono inclusi solo se realizzati entro la chiusura dell'esercizio, mentre si tiene conto dei costi e dei rischi anche se conosciuti successivamente.

10a. Riconoscimento dei ricavi

I ricavi per la distribuzione e somministrazione di acqua, gas e da teleriscaldamento sono riconosciuti alla fine del periodo, bimestrale o mensile di riferimento in funzione dei consumi degli utenti.

I ricavi relativi alle prestazioni di allacciamento dell'esercizio sono imputati interamente al conto economico come per il precedente esercizio.

I ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Tra i proventi finanziari da partecipazioni, sono iscritti i dividendi incassati nel corso dell'esercizio.

10b. Riconoscimento dei costi.

I costi sono rilevati sulla base della competenza temporale. Sono stati predisposti congrui accantonamenti per tenere conto dei rischi in essere a carico della società.

11. Ratei e risconti

Il principio della competenza temporale è realizzato per mezzo dell'imputazione di ratei e risconti attivi e passivi, che comprendano anche i ratei passivi relativi alla valutazione di spese generali a fine anno, qualora gli stessi non siano direttamente iscrivibili tra i debiti, ed i conguagli di consumi attivi d'utenza a fine anno, qualora gli stessi non siano direttamente iscrivibili tra i crediti. La valutazione di questi ultimi viene effettuata stimando per ciascuna utenza il rateo di fine anno, con criterio del riparto del consumo "pro-die".

Per quanto riguarda i risconti passivi rappresentati da contributi di allacciamento, riguardano i soli ricavi conseguiti nei precedenti esercizi, in quanto i ricavi dall'esercizio 2006, sono stati imputati interamente al conto economico, e non ripartiti in base ai coefficienti di ammortamento dei relativi cespiti.

12. Rischi, impegni, garanzie

Gli impegni e le garanzie sono indicati in uno specifico paragrafo della presente e sono evidenziati al loro valore contrattuale.

13. Imposte

Le imposte sul reddito sono rilevate applicando le aliquote IRES e IRAP in vigore, ai rispettivi imponibili fiscali determinati in osservanza alle norme tributarie vigenti. Sono rilevate imposte anticipate per tenere conto dell'esistenza di fondi tassati e costi a deducibilità differita.

Altre informazioni

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

*La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene **crediti o debiti** in **valuta estera**.*

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Procediamo, di seguito, ad illustrare il significato, la consistenza e, dove opportuno, la variazione delle principali poste di bilancio, rispetto ai saldi riferiti al 31 dicembre 2020.

Gli importi sono espressi in unità di Euro.

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale al ***costo di acquisto*** *e/o di* ***produzione*** *e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.*

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato considerando la corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

	VALORI AL 31 /12/20	INCREMENTI 2021	DECREMENTI 2021	AMM.TI 2021	ARR.TI	VALORI AL 31 /12/21
B.I. IMMOBIL.NI IMMATERIALI						
4) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI						
LICENZE USO SOFTWARE	70.912	92.363		49.496	-	113.779
TOTALE 4)	70.912	92.363	-	49.496	-	113.779
6) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI						
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	-	11.434	-	-	-	11.434
TOTALE 6)	-	11.434	-	-	-	11.434
7) ALTRE						
SERVITÙ ATTIVE PERENNI (ENERGIA)	49.260	-	6.464	-	-	42.796
SPESE RELATIVE A PIÙ ESERCIZI (ACQUA FOGNATURA)	13.884	-	-	2.971	(2)	10.911
SERVITÙ ATTIVE PERENNI (ACQUA)	10.645	-	-	-	1	10.646
SERVITÙ ATTIVE PERENNI (GAS)	3.163	-	3.163	-	-	-
SPESE RELATIVE A PIÙ ESERCIZI (SERVIZI COMUNI)	66.693	-	-	26.340		40.353
TOTALE 7)	143.645	-	9.627	29.311	(1)	104.706
TOTALE B.II.	**214.557**	**103.797**	**9.627**	**78.807**	**(1)**	**229.919**

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	364.332	0	779.779	1.144.111

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	293.420	0	636.134	929.554
Valore di bilancio	70.912	0	143.645	214.557
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	92.363	11.434	0	103.797
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	9.627	9.627
Ammortamento dell'esercizio	49.496	0	29.312	78.808
Totale variazioni	42.867	11.434	(38.939)	15.362
Valore di fine esercizio				
Costo	456.695	11.434	770.152	1.238.281
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	342.916	0	665.446	1.008.362
Valore di bilancio	113.779	11.434	104.706	229.919

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

L'incremento per la categoria "licenze uso software" è da attribuire all'acquisizione di un nuovo software per la gestione documentale e un applicativo per la gestione delle timbrature del personale.

Tra le "spese relative a più esercizi" si rilevano investimenti pluriennali presso la sede dell'azienda.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio ***non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria****.*

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di ***potenziali perdite durevoli*** *di valore delle immobilizzazioni immateriali.*

In relazione alle singole voci, le stesse sono state iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale sulla base di una prudente valutazione della loro utilità pluriennale.

4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Si tratta di costi relativi all'acquisizione di licenze di software applicativo, relativo sia al sistema informativo aziendale sia alla rete di personal computer. L'ammortamento di tali spese è previsto in cinque anni.

In particolare, l'incremento, è da ascrivere all'acquisizione di ***licenze uso software*** *(Euro 92.363.-).*

4. Avviamento

Si evidenzia che nel bilancio 2017 si era proceduto, ricorrendo le condizioni di cui all'art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile, ad evidenziare l'integrale perdita di valore della voce avviamento conferito dalla ex controllata Valsugana Energia Spa. In tal senso, nel bilancio 2021, non risultano iscritti valori a titolo di Avviamento.

6. Immobilizzazioni in corso

Per quanto riguarda le immobilizzazioni in corso si riferiscono esclusivamente ai lavori di ristrutturazione degli uffici presso la sede della società di proprietà del Comune di Pergine.

7. Altre

Nelle "Spese relative a più esercizi" sono comprese spese per la sistemazione tavolare e catastale di servitù e sedimi non vincolati a specifici impianti.

Inoltre, per il settore idrico e fognatura, sono comprese spese relative a più esercizi relative alla rilevazione del sistema cartografico.

L'ammortamento avviene in cinque anni, o con l'aliquota propria dei beni, quando rilevabile. Gli ammortamenti sono da attribuire prevalentemente a lavori riguardanti l'edificio in affitto adibito a sede operativa a Novaledo e presso l' immobile, sede legale dell'azienda, di proprietà del comune di Pergine.

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	4.351.224	43.598.771	1.934.475	1.720.825	211.560	51.816.855
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.661.240	17.894.128	1.167.878	1.454.285	0	22.177.531
Svalutazioni	0	777.524	0	0	0	777.524
Valore di bilancio	2.689.984	24.927.119	766.597	266.540	211.560	28.861.800
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	5.884	3.172.978	127.107	36.285	505.249	3.847.503
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	103.834	0	0	(103.834)	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	40.788	4.653.182	264.158	2.938	52	4.961.118
Ammortamento dell'esercizio	91.233	1.038.545	63.416	72.650	0	1.265.844
Altre variazioni	0	3	0	0	1	4
Totale variazioni	(126.137)	(2.414.912)	(200.467)	(39.303)	401.364	(2.379.455)
Valore di fine esercizio						
Costo	4.272.222	35.745.573	1.266.258	1.731.061	612.924	43.628.038
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.708.375	12.455.842	700.128	1.503.824	0	16.368.169
Svalutazioni	0	777.524	0	0	0	777.524
Valore di bilancio	2.563.847	22.512.207	566.130	227.237	612.924	26.482.345

Nella tabella di seguito esposta sono riassunti i movimenti dell'esercizio relativi alle immobilizzazioni materiali:

	VALORI AL 31 /12/20	INCREMENTI 2021	DECREMENTI 2021	RICLASS. BENI ENTRATI IN FUNZIONE 2021	ARR. TI	VALORI AL 31 /12/21
B.II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
1) TERRENI E FABBRICATI						

TERRENI NON AMMORTIZZABILI	489.209	-	25.278	-	-	463.931
TERRENO CENTRALE (EX VALE)	627.196	-	-	-	-	27.196
FABBRICATI INDUSTRALI	720.075	5.884	-	-	-	25.959
FABBRICATI INDUSTRALI IDROELETTRICI	666.545	-	-	-	-	66.545
FABBRICATI INDUSTRALI (SERVIZIO ENERGIA)	-	-	-	-	-	-
FABBRICATI INDUSTRALI (SERVIZIO ACQUA)	63.208	-	-	-	-	63.208
FABBRICATI INDUSTRALI (SERVIZIO GAS)	59.608	-	59.608	-	-	-
FABBRICATI INDUSTRALI (EX VALE)		-	-	-	-	1.725.383
TOTALE 1)	4.351.224	5.884	84.886	-	-	4.272.222
2) IMPIANTI E MACCHINARIO						
OPERE GRATUITAMENTE DEV. (ENERGIA)	894.730		-		-	894.730
IMPIANTI DI PRODUZIONE (ENERGIA)	5.582.524	1.766	22.449		-	5.561.841
RETI CABINE ELETTRICHE	2.622		-		-	2.622
IMPIANTI E RETI ACQUEDOTTO E FOGNATURA	17.887.246	1.597.821	-	101.184	-	19.586.251
IMPIANTI E RETI GAS	9.746.964		9.746.964			-
ALTRI IMPIANTI (ACQUA)	2.124		-		-	2.124
ALTRI IMPIANTI (GAS)	4.950		4.950		-	-
ALTRI IMPIANTI (SERVIZI COMUNI)	239.027	1.455	-	189	-	240.671
ALTRI IMPIANTI (SERVIZI CONDIVISI)	673.925		-		-	673.925
TELECONTROLLO SERVIZIO MISURA (ENERGIA)	319.374	7.721	-	82	-	327.177
TELECONTROLLO SERVIZIO MISURA (GAS)	35.816		35.816		-	-
IMPIANTI E RETI (EX VALE)	7.431.945	1.564.215	1.319.832	2.379	-	7.678.707
TOTALE 2)	42.821.247	3.172.978	11.130.011	103.834	-	34.968.048
3) ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI						
ATTREZZATURE (ENERGIA)	62.040	-	-		-	62.040
ATTREZZATURE (ACQUA- FOGNATURA)	195.110	14.142	2.800	5.530	-	211.982
CONTATORI (ACQUA)	548.774	98.392	25.830	-	1	621.337
CONTATORI (GAS)	692.402	-	692.402	-	-	-
ATTREZZATURE (SERVIZI COMUNI)	336.760	14.573	-	-	(1)	351.332
ATTREZZATURE (GAS)	92.871	-	74.292	(5.530)	-	13.049
ATTREZZATURE (EX VALE)	6.517	-	-	-	1	6.518
TOTALE 3)	1.934.474	127.107	795.324	-	1	1.266.258
4) ALTRI BENI						
ARREDI FISSI E MOBILI	524.368	-	869	-	(1)	523.498
MACCHINE UFF.ELETTR.	408.871	36.285	25.181	-	-	419.975
AUTOCARRI	665.153	-	-	-	-	665.153
AUTOVETTURE	68.777	-	-	-	-	68.777
ALTRI BENI	23.477	-	-	-	-	23.477
AUTOMEZZI (EX VALE)	13.003	-	-	-	-	13.003
ALTRI BENI (X VALE)	17.177	-	-	-	-	17.177
TOTALE 4)	1.720.826	36.285	26.050	-	(1)	1.731.060
5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI						
ENERGIA ELETTRICA	-				-	-
PRODUZIONE ENERGIA ELETTRICA	5.541	2.821			(1)	8.361
ACQUA	203.215	500.073		(101.082)	-	602.206
GAS METANO	241		52	(189)	-	-
SERVIZI COMUNI	82			(82)	-	-
EX VALE	2.481	2.355		(2.481)		2.356
TOTALE 5)	211.560	505.249	52	(103.834)	-	612.923
TOTALE B.II.	**51.039.331**	**3.847.503**	**12.036.323**	**-**	**-**	**42.850.511**

Con riguardo alle immobilizzazioni materiali nel presente esercizio non è stato necessario operare svalutazioni così come previsto dall'art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile e dal principio contabile OIC 9. In tal senso non sono stati riscontrati indicatori di ***potenziali perdite durevoli*** *di valore.*

CAPITALIZZAZIONE DI COSTI PER LAVORI INTERNI.

I costi capitalizzati nell'esercizio per la costruzione di opere ammontano complessivamente a Euro 570.153.- e sono così ripartiti:

Prestazioni del personale interno aziendale:

Per lavori eseguiti direttamente dal personale aziendale nel corso dell'esercizio, sono stati capitalizzati Euro 386.852.- comprensivi anche di costi per la progettazione.

Costi degli automezzi:

Per quanto riguarda i costi degli automezzi aziendali impiegati nell'attività di investimento sono stati capitalizzati Euro 22.596.-.

Materiali di magazzino:

Per lavori, relativi ad impianti energia, acqua, gas e servizi comuni, realizzati nell'esercizio sono stati capitalizzati costi per utilizzo di materiali di magazzino pari a Euro 160.705.-.

FONDI DI AMMORTAMENTO

I fondi di ammortamento sono esposti a bilancio a diretta deduzione del valore delle immobilizzazioni immateriali e materiali. La consistenza delle quote e dei fondi di ammortamento delle immobilizzazioni materiali è esposta nel seguente prospetto:

	F.DO AMM.TO AL 31/12/20	DECREMENTI 2021	AMMORTAMENTI 2021	ARR.TI	F.DO AMM.TO AL 31 /12/21
B.II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
1) TERRENI E FABBRICATI					
TERRENI NON AMMORTIZZABILI	94.890	6.030	-	-	88.860
TERRENO CENTRALE (EX VALE)	-	-	-	-	-
FABBRICATI INDUSTRALI	392.768	-	19.307	-	412.075
FABBRICATI INDUSTRALI IDROELETTRICI	423.042	-	18.585	-	441.627
FABBRICATI INDUSTRALI (SERVIZIO ENERGIA)	-	-	-	-	-
FABBRICATI INDUSTRALI (SERVIZIO ACQUA)	23.276	-	1.580	-	24.856
FABBRICATI INDUSTRALI (SERVIZIO GAS)	38.068	38.068	-	-	-
FABBRICATI INDUSTRALI (EX VALE)	689.196	-	51.761	-	740.957
TOTALE 1)	1.661.240	44.098	91.233	-	1.708.375
2) IMPIANTI E MACCHINARIO					
OPERE GRATUITAMENTE DEV. (ENERGIA)	730.687	-	10.011	-	740.698
IMPIANTI DI PRODUZIONE (ENERGIA)	3.108.026	16.851	145.883	(1)	3.237.057
RETI CABINE ELETTRICHE	846	-	236	-	1.082
IMPIANTI E RETI ACQUEDOTTO E FOGNATURA	3.901.242	-	477.269	-	4.378.511
IMPIANTI E RETI GAS	5.256.566	5.256.566	-	-	-
ALTRI IMPIANTI (ACQUA)	2.124	-	-	-	2.124
ALTRI IMPIANTI (GAS)	4.950	4.950	-	-	-
ALTRI IMPIANTI (SERVIZI COMUNI)	90.095	-	15.947	-	106.042
ALTRI IMPIANTI (SERVIZI CONDIVISI)	585.338	-	31.582	-	616.920
TELECONTROLLO SERVIZIO MISURA (ENERGIA)	121.983	-	32.328	(1)	154.310
TELECONTROLLO SERVIZIO MISURA (GAS)	25.077	25.077	-	-	-
IMPIANTI E RETI (EX VALE)	4.067.194	1.173.385	325.289	-	3.219.098
TOTALE 2)	17.894.128	6.476.829	1.038.545	(2)	12.455.842
3) ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI					
ATTREZZATURE (ENERGIA)	49.508		2.840	-	52.348
ATTREZZATURE (ACQUA- FOGNATURA)	139.018	2.683	13.985	-	150.320
CONTATORI (ACQUA)	195.822	18.966	37.301	-	214.157
CONTATORI (GAS)	436.534	436.534	-	-	-
ATTREZZATURE (SERVIZI COMUNI)	265.529		9.019	-	274.548
ATTREZZATURE (GAS)	76.712	72.983	-	-	3.729
ATTREZZATURE (EX VALE)	4.755		271	-	5.026
TOTALE 3)	1.167.878	531.166	63.416	-	700.128
4) ALTRI BENI					
ARREDI FISSI E MOBILI	510.101	869	4.250		513.482
MACCHINE UFF.ELETTR.	280.614	22.243	29.026	(1)	287.396
AUTOCARRI	546.739		38.704	1	585.444
AUTOVETTURE	68.776			1	68.777
ALTRI BENI	23.477				23.477
AUTOMEZZI (EX VALE)	12.478		198		12.676
ALTRI BENI (X VALE)	12.100		472		12.572
TOTALE 4)	1.454.285	23.112	72.650	1	1.503.824
5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI					

TOTALE 5)	-	-	-	-		-
TOTALE B.II.	**22.177.531**	**7.075.205**	**1.265.844**	**(1)**		**16.368.169**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI AL NETTO DEI FONDI DI AMMORTAMENTO

Le immobilizzazioni materiali, considerate al netto dei relativi fondi di ammortamento, sono pertanto rappresentabili nella seguente sintesi:

	VALORI AL 31/12/21	VALORE NETTO CESPITI ALIENATI	INCREMENTI 2021	AMMORTAMENTI 2021	RICLASS. BENI ENTRATI IN FUNZIONE 2021	ARR. TI	VALORI AL 31/12/21
B.II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) TERRENI E FABBRICATI							
TERRENI NON AMMORTIZZABILI	394.319	19.248	-	-	-	-	375.071
TERRENO CENTRALE (EX VALE)	627.196	-	-	-	-	-	627.196
FABBRICATI INDUSTRALI	327.307	-	5.884	19.307	-	-	313.884
FABBRICATI INDUSTRALI IDROELETTRICI	243.503	-	-	18.585	-	-	224.918
FABBRICATI INDUSTRALI (SERVIZIO ENERGIA)	0	-	-	-	-	-	-
FABBRICATI INDUSTRALI (SERVIZIO ACQUA)	39.932	-	-	1.580	-	-	38.352
FABBRICATI INDUSTRALI (SERVIZIO GAS)	21.540	21.540	-	-	-	-	-
FABBRICATI INDUSTRALI (EX VALE)	1.036.187	-	-	51.761	-	-	984.426
TOTALE 1)	2.689.984	40.788	5.884	91.233	-	-	2.563.847
2) IMPIANTI E MACCHINARIO							
OPERE GRATUITAMENTE DEV. (ENERGIA)	164.042	-	-	10.011	-	-	154.031
IMPIANTI DI PRODUZIONE (ENERGIA)	2.474.498	5.598	1.766	145.883	-	-	2.324.783
RETI CABINE ELETTRICHE	1.776	-	-	236	-	-	1.540
IMPIANTI E RETI ACQUEDOTTO E FOGNATURA	13.986.004	-	1.597.821	477.269	101.184	1	15.207.741
IMPIANTI E RETI GAS	4.490.398	4.490.398	-	-	-	-	-
ALTRI IMPIANTI (ACQUA)	-	-	-	-	-		-
ALTRI IMPIANTI (GAS)	-	-	-	-	-	-	-
ALTRI IMPIANTI (SERVIZI COMUNI)	148.935	-	1.455	15.947	189	-	134.632
ALTRI IMPIANTI (SERVIZI CONDIVISI)	88.587	-	-	31.582	-	-	57.005
TELECONTROLLO SERVIZIO MISURA (ENERGIA)	197.391	-	7.721	32.328	82	-	172.866
TELECONTROLLO SERVIZIO MISURA (GAS)	10.737	10.739	-	-	-	2	-
IMPIANTI E RETI (EX VALE)	3.364.751	146.447	1.564.215	325.289	2.379	-	4.459.609
TOTALE 2)	24.927.119	4.653.182	3.172.978	1.038.545	103.834	3	22.512.207
3) ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI							
ATTREZZATURE (ENERGIA)	12.532	-	-	2.840	-	-	9.692
ATTREZZATURE (ACQUA- FOGNATURA)	65.413	117	14.142	13.985	5.530	-	70.983
CONTATORI (ACQUA)	352.952	6.864	98.392	37.301	-	-	407.179
CONTATORI (GAS)	255.868	255.868	-	-	-	-	-
ATTREZZATURE (SERVIZI COMUNI)	71.231	-	14.573	9.019	-	(1)	76.784
ATTREZZATURE (GAS)	6.838	1.309	-	-	(5.530)	1	-
ATTREZZATURE (EX VALE)	1.763	-	-	271	-	-	1.492
TOTALE 3)	766.597	264.158	127.107	63.416	-	-	566.130

4) ALTRI BENI							
ARREDI FISSI E MOBILI	14.268	-	-	4.250	-	-	14.268
MACCHINE UFF.ELETTR.	128.256	2.938	36.285	29.026	-	-	132.577
AUTOCARRI	118.414	-	-	38.704	-	-	79.710
AUTOVETTURE	-	-	-	-	-	-	-
ALTRI BENI	-	-	-	-	-	-	-
AUTOMEZZI (EX VALE)	198	-	-	198	-	-	-
ALTRI BENI (EX VALE)	5.404	-	-	472	-	-	4.932
TOTALE 4)	266.540	2.938	36.285	72.650	-	-	227.237
5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI							
ENERGIA ELETTRICA	-	-	-	-	-	-	-
PRODUZIONE ENERGIA ELETTRICA	5.541	-	2.821	-	-	(1)	8.361
ACQUA	203.215	-	500.073	-	(101.082)	2	602.208
GAS METANO	241	52	-	-	(189)	-	-
SERVIZI COMUNI	82	-	-	-	(82)	-	-
EX VALE	2.481		2.355	-	(2.481)	-	2.355
TOTALE 5)	211.560	52	505.249	-	(103.834)	1	612.924
TOTALE B.II.	**28.861.800**	**4.961.118**	**3.847.503**	**1.265.844**	**-**	**4**	**26.482.345**

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Azioni proprie

Le azioni proprie sono state riclassificate, come stabilito dalle novità introdotti dal D.Lgs. 139/15, nella specifica riserva negativa del Patrimonio Netto e pertanto non risultano più iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie nell'Attivo di Bilancio.

Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il ***metodo del costo****, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori.*

Partecipazioni imprese controllate

Non risultano *essere iscritte partecipazioni in* ***imprese controllate****.*

Partecipazioni in altre imprese

Le partecipazioni in altre imprese sono elencate nella seguente tabella:

	VALORI DI CARICO AL 01 /01/21	INCREMENTI 2021	DECREMENTI 2021	SVALUTAZIONI 2021	VALORI DI CARICO AL 31 /12/21	PATRIMONIO NETTO ULTIMO BILANCIO	VALORE A PATRIMONIO NETTO
PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE							
Primiero Energia SpA ***(Quota 7,56%)*** Cap.Soc. Euro 9.938.990	751.040	-	-	-	751.040	45.581.885	3.445.991
Set Distribuzione SpA							

(Quota 7,63106%) Cap.Soc. Euro 120.175.728	19.456.258	-	-	-	19.456.258	223.668.196	17.065.883
Dolomiti Energia Holding S.p.A. *(Quota 3,0224%)* Cap.Soc. Euro 411.496.169	8.166.979	10.876.001	-	-	19.042.980	539.324.192	9.653.903
Dolomiti Energia SpA *(Quota 6,38%)* Cap.Soc. Euro 20.414.755	1.323.000	-	-	-	1.323.000	129.828.308	8.283.046
Polo Tecnologico Trentino *(Quota 0,50%)* Cap.Soc. Euro 201.000	1.000	-	-	-	1.000	706.407	3.532
TOTALE ALTRE IMPRESE	**29.698.277**	**10.876.001**	**-**	**-**	**40.574.278**		**38.452.355**

Per quanto riguarda il valore a patrimonio netto della partecipazione in Set Distribuzione Spa e in Dolomiti Energia Holding non si ravvisa la necessità di evidenziare alcuna svalutazione tenuto conto che tali differenze derivano rispettivamente dal conferimento del ramo di azienda elettrico avvenuto sulla base dei valori di stima aggiornati al 2018 e dalla permuta di azioni a fronte della cessione del ramo di azienda afferente la distribuzione del gas naturale avvenuta con efficacia 1° gennaio 2021 per un valore pari ad Euro 10.876.001. Peraltro, occorre evidenziare che, la differenza per la partecipazione in Set Spa, si è ridotta rispetto al precedente esercizio in considerazione degli utili che la partecipata ha accantonato e non distribuito nell'esercizio 2020.

Il Patrimonio Netto indicato in tabella per ciascuna Società è quello rilevato dal bilancio chiuso al 31.12.2020.

Ragione sociale e sede delle società partecipate:

- PRIMIERO ENERGIA SPA, con sede in Via A.Guadagnini, 31 - Fiera di Primiero;

- SET DISTRIBUZIONE SPA, con sede in Via Manzoni, 24 – Rovereto (TN);

- DOLOMITI ENERGIA HOLDING SPA, con sede in Via Manzoni, 24 Rovereto (TN);

- DOLOMITI ENERGIA SPA, con sede in Via Fersina, 23 – Trento;

- POLO TECNOLOGICO, con sede in Piazza Manifattura, 1 – Rovereto (TN).

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	29.698.277	29.698.277
Valore di bilancio	29.698.277	29.698.277
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	10.876.001	10.876.001
Totale variazioni	10.876.001	10.876.001
Valore di fine esercizio		
Costo	40.574.278	40.574.278
Valore di bilancio	40.574.278	40.574.278

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati verso altri

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
CREDITI VERSO ALTRI			
TERZI PER DEPOSITI CAUZIONALI	14.536	11.486	3.050

TERZI PER DEPOSITI CAUZIONALI (EX VALE)	229	229	-
	14.765	**11.715**	**3.050**

L'esigibilità di tali crediti è indeterminata, ma ragionevolmente prevedibile oltre 12 mesi.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	11.715	3.050	14.765	0	14.765	0
Totale crediti immobilizzati	11.715	3.050	14.765	0	14.765	0

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	40.574.278
Crediti verso altri	14.765

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Primiero Energia SpA	751.040
Set Distribuzione SpA	19.456.258
Dolomiti Energia Holding S.p.A.	19.042.980
Dolomiti Energia SpA	1.323.000
Polo Tecnologico Trentino	1.000
Totale	40.574.278

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

Le rimanenze sono costituite, per la loro quasi totalità, da materiali destinati alla formazione, incremento e manutenzione dei cespiti aziendali.

Il costo delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo è stato calcolato con il metodo del ***costo medio ponderato****.*

Il seguente riepilogo evidenzia la movimentazione dei materiali di magazzino.

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
RIMANENZE FINALI			

RIMANENZE INIZIALI (LORDO FONDO SVALUTAZIONE)	220.765	224.233	(3.468)
ACQUISTI MATERIALE DI MAGAZZINO	255.977	198.631	57.346
	476.742	422.864	53.878
MATERIALI PER L'ESERCIZIO	(50.686)	(22.034)	(28.652)
MATERIALI CAPITALIZZATI	(160.705)	(130.065)	(30.640)
FONDO SVALUTAZIONE SCORTE	(50.000)	(50.000)	0
	(261.391)	(202.099)	(59.292)
Rimanenze finali	**215.351**	**220.765**	**(5.414)**

*Il **fondo svalutazione scorte** è stato valutato alla luce anche dei movimenti di magazzino 2021; in tal senso si ritiene congruo mantenere il valore del fondo precedentemente accantonato ad Euro 50.000.-.*

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Crediti verso clienti al netto del fondo svalutazione crediti

*Per i crediti 2021, relativamente ai quali è stata verificata **l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione**, con l'intento di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il presumibile valore di realizzo. Tale evenienza si è verificata sia per la presenza sostanziale di crediti con **scadenza inferiore ai dodici mesi** e in riferimento al criterio del costo ammortizzato, per effetto dei costi di transazione, delle commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza considerati di scarso rilievo.*

*Pertanto i crediti sono stati iscritti secondo il loro valore di **presumibile realizzo**, mediante appostazione di uno specifico **fondo svalutazione crediti**, costituito per stimare le possibili perdite derivanti da inesigibilità prevedibili e determinabili alla data di redazione del bilancio.*

Nella voce "Crediti in sofferenza" sono compresi crediti ritenuti di dubbio o difficile realizzo inclusi in procedure già avviate.

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
CREDITI VERSO CLIENTI			
CREDITI V/CLIENTI PER SOMMINISTRAZIONI E PRESTAZIONI	857.013	203.569	653.444
CREDITI V/CLIENTI PER FATTURE DA EMETTERE	1.986.039	1.291.281	694.758
CREDITI IN SOFFERENZA	66.747	73.082	(6.335)
- FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	(46.000)	(46.000)	0
	2.863.799	**1.521.932**	**1.341.867**

I crediti v/clienti per fatture da emettere sono prevalentemente, per un importo pari ad Euro 812/000.- nei confronti di Dolomiti Energia e riguardano nello specifico il contratto di servizio per la fatturazione dell'acqua potabile agli utenti finali e per quello relativo alla cessione dell'energia elettrica prodotta dagli impianti di proprietà. Anche per quanto riguarda i crediti verso clienti, il principale creditore è rappresentato dal ***gruppo Dolomiti,*** *per un importo pari a Euro 600/000.- corrispondente al 70% dei crediti v/clienti per somministrazioni e prestazioni.*

Fondo svalutazione crediti

Sulla base della verifica delle partite aperte e scadute al 31.12.2021 relative ai crediti commerciali, analizzate le presunte ***perdite su crediti*** *sorte fino a tutto l'anno 2021 si ritiene congruo il fondo attualmente esposto a bilancio.*

	SALDO AL 31/12/2020	INCREMENTI 2021	DECREMENTI 2021	SALDO AL 31/12/2021	DIFFERENZA
F.DO SVALUTAZIONE CREDITI					
F.DO SVALUTAZIONE DEDOTTO	46.000	-	-	46.000	-
	46.000	**-**	**-**	**46.000**	**-**

Crediti verso Enti controllanti

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
CREDITI V/ENTI CONTROLLANTI			
CREDITI PER SOMMINISTRAZIONI E PRESTAZIONI	499.101	396.327	102.774
CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE	338.337	255.110	83.227
	837.438	**651.437**	**186.001**

Nei crediti per ***somministrazioni e prestazioni*** *sono ricomprese fatture emesse nei confronti del Comune di Levico per Euro 154.354.- e per Euro 204.470.- nei confronti del Comune di Pergine.*

Per quanto riguarda le ***fatture da emettere*** *riguardano essenzialmente il Comune di Pergine per Euro 86.307., il Comune di Fornace per Euro 72.891.- e il comune di Albiano per Euro 47.009.-.*

Suddetti crediti sono maturati a fronte delle attività svolte da AmAmbiente nei comparti Illuminazione Pubblica, idrico e fognatura.

Crediti tributari

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
CREDITI TRIBUTARI			
CREDITI VERSO ERARIO PER IRES	352.938	328.503	24.435
CREDITI VERSO ERARIO PER IRAP	-	43.188	(43.188)
CREDITI VERSO ERARIO PER IVA	11.037	4.712	6.325
ALTRI CREDITI TRIBUTARI	58	58	0
	364.033	**376.461**	**(12.428)**

Il saldo dei crediti è composto prevalentemente dal credito Ires pari a Euro 352.938.- e dal credito Iva per Euro 11.037.-. L'ammontare del credito Ires è riconducibile principalmente agli acconti versati sul reddito 2018, quest'ultimo notevolmente più elevato rispetto ai redditi successivi.

Crediti per imposte anticipate

*Le **imposte anticipate** sono allocate a bilancio in quanto vi è la ragionevole certezza che la Società possa conseguire negli esercizi futuri imponibili fiscali tali da assorbire le differenze temporanee da cui sono sorte.*

	SALDO AL 31/12/20	INCREMENTO	UTILIZZO	SALDO AL 31/12/21
CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE				
CREDITI VERSO ERARIO PER IRES ANTICIPATA	899.067	2.100	420.433	480.734
CREDITI VERSO ERARIO PER IRAP ANTICIPATA	23.996	-	7.287	16.709
	923.063	**2.100**	**427.720**	**497.443**

Per un'analisi sulla loro origine si rinvia alla tabella esposta nel paragrafo afferente il commento sulle imposte dell' esercizio.

Crediti verso altri

	SALDO AL 31/12/21	SALDO AL 31/12/20	DIFFERENZA
CREDITI VERSO ALTRI			
CREDITI V/INPS - INAIL	5.167	5.163	4
CREDITI V/CCSE PEREQUAZIONE ENERGIA ELETTRICA E GAS	-	216.510	(216.510)
ALTRI CREDITI	17.613	3.521.556	(3.503.943)
	22.780	3.743.229	(3.720.449)
CREDITI V/TERZI PER CAUZIONI	53.307	95.029	(41.722)
	53.307	95.029	(41.722)
	76.087	**3.838.258**	**(3.762.171)**

I crediti verso terzi per cauzioni comprendono cauzioni provvisorie e definitive relative alle utenze dei servizi elettrici, telefonici, gas e acqua, agli attraversamenti di elettrodotti e metanodotti concessi dalle Ferrovie dello Stato e dalla Provincia Autonoma di Trento (ex ANAS).

Per quanto riguarda la voce crediti perequazioni energia elettrica e gas, tenuto conto che la Società non opera più nei predetti settori, considerato che il precedente credito è stato incassato, non risulta essere rappresentato alcun saldo a bilancio.

Negli altri crediti, nell'esercizio 2020, erano ricompresi euro 3.500.000.- relativi alla liquidità ricompresa nella cessione del ramo di azienda gas (corrisposta mediante assegni circolari) come da atto notarile del 29 dicembre 2020 la cui efficacia è stata fissata a decorrere dal primo gennaio 2021.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.521.932	1.341.867	2.863.799	2.863.799	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	651.437	186.001	837.438	837.438	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	376.461	(12.428)	364.033	364.033	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	923.063	(425.620)	497.443			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.838.258	(3.762.171)	76.087	76.087	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.311.151	(2.672.351)	4.638.800	4.141.357	0	0

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Depositi bancari e postali

L'importo complessivo delle liquidità giacenti presso istituti bancari e postali a fine esercizio è di Euro 3.795.171.- (2020 Euro 6.226.364.-).

Denaro e valori in cassa

L'importo complessivo delle giacenze di denaro e valori in cassa presso l'Azienda a fine esercizio è di Euro 1.251.- (2020: Euro 1.447.-).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	6.226.364	(2.431.193)	3.795.171
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	1.447	(196)	1.251
Totale disponibilità liquide	6.227.811	(2.431.389)	3.796.422

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a due esercizi.

	SALDO AL 31/12/21	SALDO AL 31/12/20	DIFFERENZA
RATEI E RISCONTI ATTIVI			
CANONI CONCESSIONI ASSICURAZIONI	204.979	123.092	81.887
CANONE CONTRATTI DI SERVIZIO PLURIENNALI	28.961	32.482	(3.521)
- DI CUI RISCONTI DI COMPETENZA OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	*19.160*	*23.599*	*(4.439)*
	233.940	**155.574**	**78.366**

Tra i risconti attivi sono allocati costi sostenuti nell'esercizio in chiusura ma di competenza di esercizi successivi. Nello specifico tra i risconti attivi è contabilizzato in misura prevalente il canone di affitto pagato in via anticipata per l'utilizzo

di una superficie di proprietà del Comune di Caldonazzo. La ***competenza oltre i 12 mesi*** *di tale contratto è pari ad Euro 17.560.-, mentre la competenza relativa ad una garanzia hardware per il periodo 01 gennaio 2022-30 aprile 2025 è pari ad euro Euro 8.630.- (Euro 6.039 oltre l'esercizio successivo).*

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	155.574	78.366	233.940
Totale ratei e risconti attivi	155.574	78.366	233.940

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Si riportano, in sintesi, i movimenti che nel corso del 2021 hanno generato variazioni nelle voci del Patrimonio Netto.

	SALDO AL 31/12 /20	VARIAZIONE RISERVE	VARIAZIONI CAPITALE SOCIALE	DESTINAZ. UTILE 2020	UTILE (PERDITA) ESERCIZIO 2021	SALDO AL 31 /12/21
PATRIMONIO NETTO						
CAPITALE	22.439.400					22.439.400
RISERVA LEGALE	1.553.707	57.216	-	-	-	1.610.923
ALTRE RISERVE	-		-	-	-	-
- RISERVA STRAORDINARIA	20.381.468	483.187	-	-	-	20.864.655
- RISERVA DA CONFERIMENTO	9.685.379	-	-	-	-	9.685.379
- AVANZO DI FUSIONE	2.249.140	-	-	-	-	2.249.140
- RISERVA PLUSVALORE CESSIONE AZIONI PROPRIE	24.637	-	-	-	-	24.637
RISERVA NEGATIVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	(75.008)	-	-	-	-	(75.008)
UTILE (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-	-	-	-	-	-
UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO	1.144.318	-	-	(1.144.318)	6.124.536	6.124.536
		540.403	**-**	**(1.144.318)**	**6.124.536**	**62.923.662**

	IMPORTO	POSSIBILITÀ DI UTILIZZAZIONE	QUOTA DISPONIBILE	QUOTA NON DISTRIBUIBILE	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE ESERCIZI PRECEDENTI	
					PER COPERTURA PERDITE	*PER ALTRE RAGIONI*
PATRIMONIO NETTO						
CAPITALE	22.439.400					
RISERVE DI CAPITALE						
ALTRE RISERVE						
- AVANZO DI FUSIONE	844.284	A-B		844.284	-	-
- AVANZO DI FUSIONE (EX RISERVA DA SOVRAPREZZO AZIONI)	33.748	A-B		33.748	-	-
RISERVE DI UTILI						
RISERVA LEGALE	1.610.923	B		1.610.923	-	-
RISERVA NEGATIVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	(75.008)			(75.008)	-	-
RISERVA PLUSVALENZE AZIONI PROPRIE	24.637			24.637		
ALTRE RISERVE						
- RISERVA STRAORDINARIA	20.864.655	A-B-C	20.864.655		-	-

- RISERVA DA CONFERIMENTO	9.685.379	A-B		9.685.379	-	-
- AVANZO DI FUSIONE	1.371.108	A-B		1.371.108	-	-
UTILE (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0				-	-
TOTALE	34.359.726		20.864.655	13.495.071	-	-

"A" PER AUMENTO DI CAPITALE
"B" PER COPERTURA PERDITE
"C" PER DISTRIBUZIONE AI SOCI

1. Capitale sociale

Il Capitale sociale è iscritto a bilancio al valore nominale corrispondente alle 22.439.400.- azioni ordinarie di Euro 1,00.- ciascuna, per un valore complessivo di Euro 22.439.400.-, interamente sottoscritto e versato dai soci.

4. Riserva legale

L'importo di Euro 1.610.923.-, è composto dall'accantonamento della quota del 5% degli utili di esercizi precedenti, ai sensi dell'art. 2430, comma 1° del Codice Civile. L'incremento di Euro 57.216.- deriva dalla destinazione della quota di utile dell'esercizio 2020.

6. Altre riserve

La riserva da conferimento, per un importo pari a Euro 9.685.379.-, ricomprende le plusvalenze sorte per effetto del conferimento del ramo d'azienda effettuato negli esercizi 2002, 2003 e 2004 a favore di Trenta SpA, nonché il plusvalore per il conferimento del ramo di azienda, avvenuto nel 2007, in Valsugana Energia SpA, per Euro 500.000.-. L'ultimo incremento avvenuto nell'esercizio 2018 pari a Euro 7.922.379.- si riferisce alla plusvalenza per il conferimento del ramo di azienda relativo alla rete di distribuzione dell'energia a favore di Set Spa avvenuto con decorrenza 1° agosto 2018.

La riserva per avanzo di fusione si è formata a seguito della fusione per incorporazione effettuata nell'esercizio 2003, tra Amea SpA, Seval SpA e per l' incorporazione della ex controllata Vale avvenuta nel corso del 2016.

La riserva straordinaria pari a Euro 20.864.655.- evidenzia un incremento di Euro 483.187.- per la destinazione di una quota di utile dell'esercizio 2020 al netto del dividendo distribuito.

10. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio

Nel corso del 2021 la riserva negativa azioni proprie in portafoglio non risulta essere stata movimentata.

	SALDO AL 31/12/2020	INCREMENTI 2021	DECREMENTI 2021	SALDO AL 31/12/2021	DIFFERENZA
AZIONI PROPRIE					
VALORE DI CARICO (N. AZIONI 72.174)	75.008	-	-	75.008	0
TOTALE	**75.008**	**-**	**-**	**75.008**	**0**

*La quota di utile 2020 non destinata a riserva legale e a riserva straordinaria è stata distribuita ai soci a titolo di **dividendo 2020** per un valore complessivo di Euro 603.915.-, pari a Euro 0,027 per azione.*

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	22.439.400	0	0	0	0	0		22.439.400
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	1.553.707	0	0	57.216	0	0		1.610.923
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	20.381.468	0	0	483.187	0	0		20.864.655
Riserva avanzo di fusione	2.249.140	0	0	0	0	0		2.249.140
Varie altre riserve	9.710.016	0	0	0	0	0		9.710.016
Totale altre riserve	32.340.624	0	0	483.187	0	0		32.823.811
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	1.144.318	603.915	(540.403)	0	0	0	6.124.536	6.124.536
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(75.008)	0	0	0	0	0		(75.008)
Totale patrimonio netto	57.403.041	603.915	(540.403)	540.403	0	0	6.124.536	62.923.662

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva da conferimento	9.685.379
Riserva plusvalore cessione azioni proprie	24.637
Totale	9.710.016

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	22.439.400	0	0	0	0	0		22.439.400
Riserva legale	1.406.496	0	0	147.211	0	0		1.553.707
Altre riserve								
Riserva straordinaria	18.792.183	0	0	1.589.285	0	0		20.381.468
Riserva avanzo di fusione	2.249.140	0	0	0	0	0		2.249.140
Varie altre riserve	9.706.975	0	0	3.041	0	0		9.710.016
Totale altre riserve	30.748.298	0	0	1.592.326	0	0		32.340.624
Utile (perdita) dell'esercizio	2.944.218	1.202.603	(1.741.615)	0	0	0	1.144.318	1.144.318
Riserva negativa per azioni proprie di portafoglio	(77.086)	0	0	2.078	0	0		(75.008)
Totale Patrimonio netto	57.461.326	1.202.603	(1.741.615)	1.741.615	0	0	1.144.318	57.403.041

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	22.439.400			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	1.610.923		B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	20.864.655		A, B, C	20.864.655	0	0
Riserva avanzo di fusione	2.249.140		A, B	0	0	0
Varie altre riserve	9.710.016		A, B	0	0	0
Totale altre riserve	32.823.811			20.864.655	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(75.008)			0	0	0
Totale	56.799.126			20.864.655	0	0
Residua quota distribuibile				20.864.655		

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Riserva da conferimento	9.685.379		A, B	0	0	0
Riserva plusvalore cessione azioni proprie	24.637			0	0	0
Totale	9.710.016					

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

Fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI ED ONERI

A fronte della formale richiesta di ricalcolo degli incentivi già erogati dal GSE per periodo 2010-2016 a valere sull' impianto di trigenerazione, nonché prudenzialmente per quelli computati per gli esercizi 2017 e 2018, si è ritenuto di stanziare a bilancio un apposito fondo rischi per tener conto della passività potenziale emergente a fronte della quale AmAmbiente Spa ha già formulato ricorso presso il TAR di Roma.

*Il **fondo rischi per la revisione delle tariffe gas** a valere sugli investimenti effettuati dal 1985-1998 è stato utilizzato nell' esercizio a fronte del pagamento, presso l'autorità competente, dell'importo (pari ad Euro 1.319.573.-) afferente la rettifica dei ricavi tariffari gas per il periodo regolatorio 2009-2019 sulla base della esplicita richiesta inoltrata dalla Società nel mese di settembre 2020.*

	SALDO AL 31/12/2020	INCREMENTI 2021	DECREMENTI 2021	SALDO AL 31/12/2021
FONDI RISCHI ED ONERI				
F.DO REVISIONE TARIFFE GAS	1.323.714	-	1.323.714	-
F.DO RISCHI GSE	1.360.000	-	-	1.360.000
	2.683.714	**-**	**1.323.714**	**1.360.000**

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	2.683.714	2.683.714
Variazioni nell'esercizio					
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	1.323.714	1.323.714
Totale variazioni	0	0	0	(1.323.714)	(1.323.714)
Valore di fine esercizio	0	0	0	1.360.000	1.360.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

*Il fondo corrisponde al debito della società maturato nei confronti del personale dipendente in forza alla chiusura dell' esercizio, **a norma dell'art. 2120 Cod.Civ.,** del contratto collettivo nazionale di Lavoro (CCNL dei Lavoratori Elettrici) per la parte non versata ai fondi Inps.*

L'importo complessivo del fondo evidenzia i seguenti movimenti:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	464.229
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	16.603
Utilizzo nell'esercizio	5.353
Totale variazioni	11.250
Valore di fine esercizio	475.479

Debiti

Debiti verso banche

Non si rilevano debiti verso istituiti bancari.

Debiti verso altri finanziatori

Non si rilevano debiti verso altri finanziatori.

Acconti

Si tratta di depositi cauzionali richiesti alle società venditrici di energia elettrica e gas. L'importo più importante è attribuibile al deposito cauzionale relativo al contratto per la cessione dell'energia, prodotta da AmAmbiente, nei confronti di Dolomiti Energia Spa (Euro 500.000.-); Euro 100.000.- sono attribuibili alla garanzia prestata da EDISON FACILITY SOLUTIONS S.p.A. in merito al rapporto contrattuale in essere per la fornitura di calore prodotto mediante l' impianto di cogenerazione da parte di AmAmbiente Spa.

	SALDO AL 31/12/21	SALDO AL 31/12/20	DIFFERENZA
DEPOSITI CAUZIONALI ANTICIPI DA CLIENTI			
DEPOSITI CAUZIONALI	604.900	554.900	50.000
	604.900	**554.900**	**50.000**

Debiti – verso fornitori

Per i debiti verso fornitori, per una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il valore nominale. Tale evenienza si è verificata con riguardo alla presenza di debiti con scadenza inferiore ai dodici mesi.

	SALDO AL 31/12/21	SALDO AL 31/12/20	DIFFERENZA
DEBITI VERSO FORNITORI			
FORNITORI	1.301.893	757.221	544.672
FORNITORI FATTURE E NOTE ACCREDITO DA RICEVERE	1.122.931	717.304	405.627
	2.424.824	**1.474.525**	**950.299**

Debiti – verso Enti controllanti

	SALDO AL 31/12/21	SALDO AL 31/12/20	DIFFERENZA
DEBITI VERSO ENTI CONTROLLANTI			
DEBITI PER FATTURE FORNITORI	29.733	67.925	(38.192)
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	353.898	386.596	(32.698)
	383.631	**454.521**	**(70.890)**

*Il **debito verso enti controllanti per fatture ricevute** è rappresentato integralmente da canoni di servizio a favore del comune di Borgo Valsugana; tra le fatture da ricevere gli importi più significativi si riferiscono ad Euro 148.037.- nei confronti del comune di Albiano ed Euro 136.666.- nei confronti del Comune di Fornace; in entrambi casi le partite si riferiscono alla retrocessione dei ricavi tariffari per la gestione del servizio idrico e fognatura.*

Debiti – tributari

	SALDO AL 31/12/21	SALDO AL 31/12/20	DIFFERENZA
DEBITI TRIBUTARI			
ERARIO PER IRPEF LAVORO PERSONALE DIPENDENTE	56.807	52.702	4.105
ERARIO PER IRPEF LAVORO AUTONOMI E COLLABORATORI	6.640	6.978	(338)
DEBITI VERSO ERARIO PER IRAP	99.131	-	99.131
ALTRI DEBITI	0	2	(2)
	162.578	**59.682**	**102.896**

Debiti – verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

	SALDO AL 31/12/21	SALDO AL 31/12/20	DIFFERENZA
DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE			
I.N.P.S.	68.621	63.224	5.397
I.N.P.D.A.P.	25.732	27.653	(1.921)
I.N.A.I.L	7	0	7
LABORFONDS	41.925	42.219	(294)
PREVINDAI FASI	3.463	2.838	625
ALTRI ONERI SU RETRIBUZIONI DA LIQUIDARE	51.751	42.148	9.603
	191.499	**178.082**	**13.417**

Debiti – altri debiti

	SALDO AL 31/12/21	SALDO AL 31/12/20	DIFFERENZA
ALTRI DEBITI			
COMPONENTI DI SISTEMA E.ELETTRICA E GAS - PEREQUAZIONI	206.008	998.098	(792.090)
VERSO IL PERSONALE	161.288	141.131	20.157
ALTRI	23.384	88.782	(65.398)
	390.680	**1.228.011**	**(837.331)**

Tra i debiti relativi alle componenti di sistema sono ricompresi debiti per la perequazione trasmissione energia relativa all'anno 2017 Euro 205.019.-

Nei debiti verso il personale sono ricompresi:

- *debiti per **retribuzioni** Euro 9.284.-;*
- *debiti per **premi di risultato** da liquidare Euro 105.690.-;*

- *debiti per **ferie maturate e non godute** Euro 44.922.-.*

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	2.116.142	0	2.116.142	0	2.116.142	0
Acconti	554.900	50.000	604.900	604.900	0	0
Debiti verso fornitori	1.474.525	950.299	2.424.824	2.424.824	0	0
Debiti verso controllanti	454.521	(70.890)	383.631	383.631	0	0
Debiti tributari	59.682	102.896	162.578	162.578	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	178.082	13.417	191.499	191.499	0	0
Altri debiti	1.228.012	(837.330)	390.682	390.682	0	0
Totale debiti	6.065.864	208.392	6.274.256	4.158.114	2.116.142	0

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	2.116.142	2.116.142
Acconti	604.900	604.900
Debiti verso fornitori	2.424.824	2.424.824
Debiti verso controllanti	383.631	383.631
Debiti tributari	162.578	162.578
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	191.499	191.499
Altri debiti	390.682	390.682
Totale debiti	6.274.256	6.274.256

Finanziamenti effettuati da soci della società

Debiti verso soci per finanziamenti

	SALDO AL 31/12/20	SALDO AL 31/12/21	DIFFERENZA
DEBITI VERSO SOCI PER FINANZIAMENTI			
FINANZIAMENTO SOCIO COMUNE DI PERGINE PER OPERE ACQUEDOTTISTICHE	2.116.142	2.116.142	-
DI CUI - ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	*2.116.142*	*2.116.142*	-
	2.116.142	**2.116.142**	-

- ***Comune di Pergine Valsugana***

I finanziamenti infruttiferi, pari a Euro 2.116.142.-, erogati dal Comune di Pergine Valsugana nel corso di diversi esercizi, si riferiscono ad opere acquedottistiche già realizzate. Tali finanziamenti dovranno essere restituiti alla scadenza del contratto per la gestione del servizio acqua potabile.

	TOTALE	2022	2023	2024	2025	2026	OLTRE
DEBITI VERSO COMUNE DI PERGINE PER FINANZIAMENTI							
DEBITO VERSO ENTE CONTROLLANTE PER FINANZIAMENTO SOCIO PER OPERE ACQUEDOTTISTICHE. SCADENZA: FINE CONTRATTO DI SERVIZIO	2.116.142	-	-	-	-	-	2.116.142
	2.116.142	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2.116.142**

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

	SALDO AL 31/12/21	SALDO AL 31/12/20	DIFFERENZA
RATEI E RISCONTI PASSIVI			
RATEI			
DIVERSI	291	3.213	(2.922)
TOTALE	291	3.213	(2.922)
RISCONTI			
CONTRIBUTI ALLACCIAMENTO	208.824	456.421	(247.597)
CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI	4.943.308	5.625.168	(681.860)
TOTALE	5.152.132	6.081.589	(929.457)
	5.152.423	**6.084.802**	**(932.379)**

*L'ammontare dei **risconti passivi** riflette i valori dei contributi corrisposti dagli utenti per allacciamenti e dei contributi erogati da Enti Pubblici a fronte d'investimenti, riscontati per la parte di competenza degli esercizi seguenti. La sostanziale riduzione è attribuibile al rilascio dei contributi c/impianto afferenti il ramo di azienda del gas conferita in Novareti Spa a decorrere dal 1° gennaio 2021.*

Più analiticamente la loro suddivisione temporale è la seguente:

	TOTALE RESIDUO AL 31 /12/2020	IMPORTO LORDO INIZIALE	COMPETENZA ESERC. 2021	TOTALE RESIDUO AL 31 /12/2021	ESERCIZIO 2022	OLTRE
SERVIZIO ACQUA						
PERIODO 1998-2037	4.134	50.152	243	3.891	243	3.648
PERIODO 1999-2038	10.136	56.310	563	9.573	563	9.010
PERIODO 2000-2039	14.725	58.970	775	13.950	775	13.175
PERIODO 2001-2040	12.646	39.249	633	12.013	632	11.381
PERIODO 2002-2041	8.150	20.513	388	7.762	389	7.373
PERIODO 2003-2042	13.523	28.487	615	12.908	615	12.293
PERIODO 2004-2043	67.133	121.100	2.919	64.214	2.919	61.295
PERIODO 2005-2044	88.186	146.976	3.674	84.512	3.674	80.838

TOTALE	218.633	521.757	9.810	208.823	9.810	199.013
	218.633	**521.757**	**9.810**	**208.823**	**9.810**	**199.013**

	TOTALE RESIDUO AL 31/12/2020	IMPORTO LORDO INIZIALE	COMPETENZA ESERC. 2021	TOTALE RESIDUO AL 31/12/2021	ESERCIZIO 2022	OLTRE
RISCONTI CONTRIBUTI IN C/IMPIANTO						
SERV. ACQUA - ACQUEDOTTO FRAZ. CANEZZA - INT. N. 1 **PERIODO 2006-2051**	85.626	128.083	2.846	82.780	2.846	79.934
SERV. ACQUA - ACQUEDOTTO FRAZ. CANEZZA - INT. N. 2 **PERIODO 2006-2051**	52.008	88.549	2.450	49.558	2.450	47.108
SERV. ACQUA - ACQUEDOTTO SUSÀ-COSTASAVINA **PERIODO 2006-2051**	40.909	60.523	1.345	39.564	1.345	38.219
SERV. ACQUA - ACQUEDOTTO MASO-TOLDI **PERIODO 2009-2054**	7.402	9.943	221	7.181	221	6.960
SERV. ACQUA - ACQUEDOTTO PERGINE - TUBO ADDUTTORE **PERIODO 2010-2054**	513.761	670.124	14.892	498.869	14.892	483.977
SERV. ENERGIA ELETTRICA IMPIANTO FOTOVOLTAICO **PERIODO 2010-2021**	1.714	37.690	1.714	-	-	-
SERV. ACQUA - RETE NOGARÈ **PERIODO 2012-2052**	788.201	971.755	21.595	766.606	21.595	745.011
SOLLEVAMENTO VISINTAINER TENNA I° LOTTO **PERIODO 2014-2034**	19.286	28.572	1.429	17.857	1.429	16.428
RIFACIMENTO ACQUEDOTTO TENNA I° LOTTO **PERIODO 2015-2060**	199.655	227.454	5.054	194.601	5.054	189.547
RIFACIMENTO FOGNATURA TENNA I° LOTTO **PERIODO 2015-2060**	187.093	213.144	4.737	182.356	4.737	177.619
RIFACIMENTO ACQUEDOTTO TENNA II° LOTTO **PERIODO 2015-2061**	259.636	288.484	6.411	253.225	6.411	246.814
IMPIANTO COGENERAZIONE EX VALE **PERIODO 2015-2060**	396.174	747.680	30.334	365.840	30.334	335.506
RETE ACQUE NERE LOC. OLTREBRENTA **PERIODO 2017-2062**	215.991	234.208	5.205	210.786	5.205	205.581
ACQUEDOTTO MASI DI CASTAGNÈ RETE DISTRIBUZIONE **PERIODO 2016-2061**	430.653	478.503	10.633	420.020	10.633	409.387
ACQUEDOTTO MASI DI CASTAGNÈ RETE ADDUZIONE **PERIODO 2016-2061**	279.916	311.018	6.912	273.004	6.912	266.092
ACQUEDOTTO MASI DI CASTAGNÈ SERBAOIO LUNZ **PERIODO 2016-2061**	106.130	119.584	2.990	103.140	2.990	100.150
ACQUEDOTTO MASI DI CASTAGNÈ SERBATOIO S.CATERINA **PERIODO 2016-2061**	124.729	140.540	3.514	121.215	3.514	117.701
ACQUEDOTTO MASI DI CASTAGNÈ SERBATOIO S.VITO **PERIODO 2016-2061**	106.574	120.083	3.002	103.572	3.002	100.570
ACQUEDOTTO MASI DI CASTAGNÈ OPERE DI PRESA AVE **PERIODO 2016-2061**	48.711	54.886	1.372	47.339	1.372	45.967
ACQUEDOTTO MASI CASTAGNÈ OPERE PRESA TOMASELLI - SODA **PERIODO 2016-2061**	376.698	424.449	10.611	366.087	10.611	355.476
ACQUEDOTTO MASI DI CASTAGNÈ ALLACCIAMENTI **PERIODO 2016-2061**	12.724	14.137	314	12.410	314	12.096
FOGNATURA ACQUE NERE ASSIZZI 2016 **PERIODO 2016-2061**	229.817	255.352	5.675	224.142	5.675	218.467
FOGNATURA ACQUE NERE ASSIZZI 2018 **PERIODO 2018-2063**	21.000	22.235	494	20.506	494	20.012
FOGNATURA ACQUE NERE ZAVA-POZZA-MASETTI 2016 **PERIODO 2016-2061**	297.212	330.236	7.339	289.873	7.339	282.534
FOGNATURA ACQUE NERE ZAVA-POZZA-MASETTI 2018 **PERIODO 2018-2063**	125.053	132.409	2.942	122.111	2.942	119.169
FOGNATURA ACQUE NERE MASI CANEZZA 2018 **PERIODO 2018-2063**	174.778	185.058	4.112	170.666	4.112	166.554
	5.101.451	**6.294.699**	**158.143**	**4.943.308**	**156.429**	**4.786.879**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	3.213	(2.922)	291
Risconti passivi	6.081.589	(929.457)	5.152.132
Totale ratei e risconti passivi	6.084.802	(932.379)	5.152.423

Nota integrativa, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

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

Il conto economico è stato redatto in conformità di quanto previsto ***dall'articolo 2425 del codice civile****.*

Di seguito si riporta la sintesi dei valori di conto economico 2021 a confronto con l'esercizio 2020 analizzando le principali variazioni intercorse.

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI			
ENERGIA			
VENDITA ENERGIA ELETTRICA INGROSSO	1.279.693	543.696	735.997
ACQUA			
SOMMINISTRAZIONE ACQUA	2.160.480	2.035.388	125.092
FOGNATURA	938.594	920.124	18.470
CONTRIBUTI DI ALLACCIAMENTO	52.440	78.521	(26.081)
ALTRI RICAVI	213.892	123.631	90.261
	3.365.406	3.157.664	207.742
GAS			
CORRISPETTIVO DISTRIBUZIONE E MISURA	2.602	1.062.632	(1.060.030)
CONTRIBUTI DI ALLACCIAMENTO	0	32.427	(32.427)
ALTRI RICAVI	10.590	48.485	(37.895)
	13.192	1.143.544	(1.130.352)
TRIGENERAZIONE			
VENDITA ENERGIA ELETTRICA	1.531.273	550.412	980.861
VENDITA RAFFRESCAMENTO	67.623	36.637	30.986
VENDITA CALORE	1.458.616	1.011.514	447.102
CONTRIBUTI ALLACCIAMENTO	13.340	0	13.340
	3.070.852	1.598.563	1.472.289
ALTRE VENDITE E PRESTAZIONI	1.083.750	802.300	281.450
	8.812.893	**7.245.767**	**1.567.126**

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Per quanto riguarda il ***settore energia****, con riguardo ai ricavi della vendita di energia elettrica prodotti dalle centrali idroelettriche e dagli impianti fotovoltaici, la variazione pari al 135% è determinata dal forte incremento del prezzo di vendita (PM 2020 Euro 38,92 MWh PM 2021 Euro 125,46 MWh) tenuto conto che la produzione evidenzia un incremento del 7,77%.*

Per quanto attiene il ***settore idrico*** *l'incremento dei ricavi è da attribuire sostanzialmente al maggior gettito tariffario, mentre per quanto riguarda i* ***contributi di allacciamento*** *si rileva invece un decremento degli stessi (-33,22%).*

Per il ***settore distribuzione gas****, tenuto conto del conferimento del ramo di azienda, a decorrere dal 1° gennaio 2021, i ricavi di pertinenza non risultano essere confrontabili con l'anno precedente.*

*I ricavi derivati dall'****impianto di trigenerazione****, rispetto all'anno precedente, evidenziano un forte incremento pari al 91,27% dei ricavi complessivi determinato sostanzialmente dall'importante espansione del prezzo dell'energia elettrica /termica venduta. La distribuzione dell'energia termica ha evidenziato un incremento del 5,31% mentre la vendita dell' energia elettrica ha registrato un calo dell'18,03%.*

Tra le ***altre vendite e prestazioni*** *i ricavi generati sono da attribuire sostanzialmente al comparto riguardante l' illuminazione pubblica, in particolare, per le attività di manutenzione straordinaria effettuate nei confronti del comune di Pergine e Levico nonché dall'attività di gestione ordinaria a supporto dell'acquedotto di Fornace e Albiano.*

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
INCREMENTI DI IMMOB. PER LAVORI INTERNI			
MANO D'OPERA	409.448	352.164	57.284
AUTOMEZZI	22.596	22.396	200
MATERIALI DI MAGAZZINO	138.109	130.065	8.044
	570.153	**504.625**	**65.528**

Altri ricavi e proventi

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
ALTRI RICAVI E PROVENTI			
CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI - Q.TA DELL'ESERCIZIO	167.954	207.582	(39.628)
RECUPERI AMMINISTRATIVI	32.549	75.578	(43.029)
RICAVI DA SISTEMI DI PEREQUAZIONE	0	46.781	(46.781)
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	74.280	62.785	11.495
PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE BENI	0	113.147	(113.147)
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	1.141.273	96.452	1.044.821
PLUSVALENZE GESTIONE CARATTERISTICA	2.559.162	0	2.559.162
ALTRI RICAVI E PROVENTI	10.427	9.560	867
	3.985.645	**611.885**	**3.373.760**

Per quanto riguarda i contributi c/esercizio si riferiscono alla tariffa incentivante afferente gli ***impianti fotovoltaici****.*

Nella voce plusvalenze della gestione caratteristica è ricompresa, in via prevalente, la plusvalenza per la cessione del ramo di azienda gas effettuato con decorrenza 01.01.2021(Euro 2.556/000.-).

Nella voce sopravvenienze attive (Euro 1.068.097.-) sono ricomprese in misura prevalente: Euro 761/000.- per il rilascio di risconti passivi a fronte della cessione del ramo di azienda gas ed Euro 156/000.- a fronte del riconoscimento, in via transattiva, della sostituzione dei serbatoi dell'impianto di trigenerazione.

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO			
GAS: APPROVVIGIONAMENTO GAS IMPIANTO	1.393.032	857.212	535.820
ACQUA: APPROVVIGIONAMENTO ACQUA	85	137	(52)
ACQUISTI DI:			
MATERIALI A MAGAZZINO	255.977	198.631	57.346
MATERIALI DI CONSUMO INDUSTRIALI	256.648	274.918	(18.270)
MATERIALI DI CONSUMO DIVERSI	44.196	26.133	18.063
TOTALE	556.821	499.682	57.139
	1.949.938	**1.357.031**	**592.907**

Costi per servizi

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
COSTI PER SERVIZI			
PRESTAZIONI PER L'ESERCIZIO	1.099.085	771.303	327.782
CORRISPETTIVO DI TRASPORTO ENERGIA ELETTRICA	2.068	843	1.225
MANUTENZIONI ORDINARIE, SEDE, HARDWARE	51.471	44.898	6.573
ENERGIA ELETTRICA PER IL SERVIZIO ACQUA	419.492	261.859	157.633
UTENZE SERVIZI ACQUA, ENERGIA E RISCALDAMENTO	183.435	80.607	102.828
ANALISI CHIMICO/BATTERIOLOGICHE	-	450	(450)
LEGALI, CONTRATTUALI, CONSULENZE E REVISIONI	223.801	286.291	(62.490)
CONSULENZE TECNICHE	56.368	146.926	(90.558)
LETTURA CONTATORI	35.304	58.830	(23.526)
PUBBLICITÀ E PROMOZIONE	7.447	3.340	4.107
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	8.738	9.238	(500)
COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI	61.040	61.040	0
COMPENSI AI SINDACI	32.280	32.280	0
RICERCA, FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE	8.135	7.818	317
SPESE DIPENDENTI	42.295	38.632	3.663
PULIZIA, VIGILANZA E SIMILI	24.922	27.382	(2.460)
SERVIZI TELEFONICI, TELEGRAFICI E TELEX	5.484	7.723	(2.239)
ALTRE SPESE PER SERVIZI COMMERCIALI	23.026	18.155	4.871
ASSICURAZIONI	101.908	102.288	(380)

SERVIZI BANCARI	7.819	7.735	84
SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORD.STIME SERVIZI	23.862	19.468	4.394
SOPRAVVENIENZE PASS.STRAORDINARIE SERVIZI	11.926	30.045	(18.119)
	2.429.906	**2.017.151**	**412.755**

Costi per godimento di beni di terzi

*L'ammontare esposto nei canoni di "**locazioni uffici e magazzini**" ricomprende prevalentemente i canoni di locazione per gli uffici della sede sociale di Pergine.*

*Per quanto riguarda i **canoni per contratti di servizio** corrisposti ai comuni di Pergine Valsugana, Levico Terme, Tenna, Borgo, Grigno e i canoni per attraversamenti stradali evidenziano un ammontare pari ad Euro 393/000.-; in tal voce sono ricompresi prevalentemente i corrispettivi versati ai diversi comuni di riferimento per la gestione dei servizio idrico, fognatura e per la distribuzione del gas naturale relativamente al comune di Pergine.*

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
GODIMENTO BENI DI TERZI			
CANONI CONTRATTI DI SERVIZIO	392.709	410.687	(17.978)
CANONI E CONCESSIONI ATTRAVERSAMENTO	5.400	9.862	(4.462)
LOCAZIONE UFFICI E MAGAZZINI	123.128	123.120	8
CANONI NOLEGGIO BENI MOBILI	5.124	4.052	1.072
	526.361	**547.721**	**(21.360)**

Costi per il personale

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
COSTI PER IL PERSONALE			
SALARI E STIPENDI	1.884.155	1.797.716	86.439
ONERI SOCIALI	650.807	594.883	55.924
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	140.031	121.171	18.860
ALTRI COSTI	36.038	34.164	1.874
	2.711.031	**2.547.934**	**163.097**

L'incremento del costo del personale è da attribuire all'incremento del livello occupazionale nel corso del 2021.

Costi per il personale – altri costi

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
ALTRI COSTI PER IL PERSONALE			
QUOTA TARIFFA CONSUMI	3.972	3.304	668
CONTRIBUTI CESARE POZZO	32.066	30.860	1.206
	36.038	**34.164**	**1.874**

Accantonamento per rischi

Non si rileva alcun accantonamento per rischi nel corso dell'esercizio. Per il bilancio 2020, a fronte della rettifica tariffaria inoltrata presso l'autorità competente nel corso del mese di settembre 2020, a valere sui contributi pubblici percepiti nel periodo 1985-1998, si era ritenuto di stanziare un fondo rischi per tener conto di tale passività. Tale importo è stato liquidato Arera nel corso del 2021.

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
ACCANTONAMENTI PER RISCHI			
ACCANTONAMENTO RETTIFICA TARIFFE GAS	-	1.323.714	(1.323.714)
	-	**1.323.714**	**(1.323.714)**

Oneri diversi di gestione

Tra le sopravvenienze passive, si rileva l'imputazione pari a Euro 39/000 relativa alla stima della perequazione gas per l' anno 2020

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
IMPOSTE DI REGISTRO E DI BOLLO	13.005	14.676	(1.671)
IMPOSTA MUNICIPALE IMMOBILI (IMU)	16.618	10.669	5.949
IMPOSTE E TASSE SU CONSUMI INTERNI	5.162	8.880	(3.718)
ALTRE IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI	16.034	16.473	(439)
DIRITTI COMUNALI - CONCESSIONI E SPESE	683	-	683
CANONI DI DERIVAZIONE	178.193	174.241	3.952
ONERI PER PRODUZ./DISTRIBUZ. EN. ELETT. E CALORE	12.708	13.511	(803)
PEREQUAZIONE MISURA GAS	-	88.362	(88.362)
RIMBORSO SPESE DIPENDENTI	1.042	1.266	(224)
RIMBORSI DANNI E INDENNIZZI	1.865	2.314	(449)
MINUSVALENZE PER ALIENAZIONI	80.878	6.228	74.650
SPESE DI CANCELLERIA	5.117	2.136	2.981
PERIODICI E PUBBLICAZIONI	558	581	(23)
SPESE POSTALI	2.672	2.880	(208)
EROGAZIONI BENEFICHE E LIBERALITÀ	-	-	0
SPESE DI RAPPRESENTANZA	13.660	3.469	10.191
SPESE VIAGGIO - AUTOSTRADALI	48	52	(4)
PERDITE SU CREDITI	3.935	5.618	(1.683)
ALTRI ONERI DIVERSI	20.472	24.618	(4.146)
SOPRAVVENIENZE PASS.ORD.STIME ONERI DIVERSI	61.264	19.316	41.948
	433.914	**395.290**	**38.624**

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi finanziari diversi – altri

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
PROVENTI FINANZIARI			
INTERESSI SU DEPOSITI BANCARI E POSTALI	20.972	31.283	(10.311)
DIVIDENDI DA PARTECIPAZIONI PER CASSA	2.752.909	2.210.815	542.094
ALTRI INTERESSI	398	420	(22)
	2.774.279	**2.242.518**	**531.761**

*Nella voce **dividendi da partecipazioni** sono stati contabilizzati i proventi incassati nell'esercizio 2021 per la distribuzione di utili riguardanti le partecipazioni azionarie detenute in Dolomiti Energia Holding Spa, Dolomiti Energia Spa e Set Distribuzione.*

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
ALTRI INTERESSI	-	1	(1)
	-	**1**	**(1)**

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionale

Ai sensi del comma 13 dell'articolo 2427 del Codice Civile, non rilevano elementi di ricavo e di costo di entità o incidenza eccezionali, oltre a quelli già evidenziati tra le sopravvenienze attive e passive iscritti rispettivamente tra gli altri ricavi e gli oneri diversi.

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

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

IRES

Nell'esercizio 2021 sono state contabilizzate imposte correnti pari ad Euro 325.479 per Ires

PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE FRA ONERE FISCALE DA BILANCIO E ONERE FISCALE TEORICO

DESCRIZIONE	IMPORTO	IRES	% ONERE
RISULTATO ANTE IMPOSTE	6.741.754		
ONERE FISCALE TEORICO		1.618.021	24,00%
VARIAZIONI PERMANENTI IN AUMENTO			
IMIS	16.618		
AMM.TI INDEDUCIBILI	125		
SPESE AUTOVEICOLI E TELEFONIA MOBILE IND.	4.751		
ALTRI COSTI INDEDUCIBILI	52.806		
TOTALE VARIAZIONI PERMANENTI IN AUMENTO	**74.300**		
VARIAZIONI PERMANENTI IN DIMINUZIONE			
IMIS	9.971		
DIVIDENDI INCASSATI 2021	2.615.264		
SPESE RAPPRESENTANZA	10.270		
PLUSVALENZA CESSIONE RAMO GAS NON TASSABILE	919.720		
UTILIZZO FONDO RISCHI	1.323.714		
PREVIDENZA COMPLEMENTARE TFR	4.796		
SUPERAMMORTAMENTO	26.960		
SOPRAVVENIENZE ATTIVE NON IMPONIBILI	73.175		
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	-		
TOTALE VARIAZIONI PERMANENTI IN DIMINUZIONE	**4.983.870**		
VARIAZIONI TEMPORANEE IN AUMENTO			
AMMORTAMENTI INDEDUCIBILI (CIVILE > FISCALE)	68.071		
COMPENSI AMMINISTRATORI NON EROGATI	8.753		
ACCANTONAMENTO NON DEDUCIBILI	-		
TOTALE VARIAZIONI TEMPORANEE IN AUMENTO	**76.824**		
VARIAZIONI TEMPORANEE IN DIMINUZIONE			
AMMORTAMENTI INDEDUCIBILI (CIVILE < FISCALE) EFFETTO REVERSAL	54.743		
COMPENSI AMMINISTRATORI	7.106		
TOTALE VARIAZIONI TEMPORANEE IN DIMINUZIONE	**61.849**		
REDDITO IMPONIBILE (LORDO DEDUZIONE ACE)	**1.847.159**		
DEDUZIONE ACE	**480.106**		
REDDITO IMPONIBILE	**1.367.054**		
IRES SU IMPONIBILE	**328.093**		
DETRAZIONE RISPARMIO ENERGETICO 50% (RATA 3 DI 10)	**2.614**		
IRES CORRENTE	**325.479**		
ONERE FISCALE EFFETTIVO			4,83%

IRAP

Nell'esercizio 2021 sono state contabilizzate imposte correnti pari ad Euro 183.810 per Irap.

Tenuto conto che, nel bilancio 2021, il rapporto tra partecipazioni detenute e totale attivo è superiore al 50%, l'aliquota Irap da applicare risulta essere quella per le società di partecipazione non finanziaria pari al 4,65%.

PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE FRA ONERE FISCALE DA BILANCIO E ONERE FISCALE TEORICO

DESCRIZIONE	IMPORTO	IRAP 4,65%	% ONERE
VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA	3.999.165		
ONERE FISCALE TEORICO		185.961	4,65%
VARIAZIONI PERMANENTI IN AUMENTO			
COMPENSI COMPENSI ORGANI SOCIALI ASSIMILATI LAVORO DIPENDENTE	26.153		
PERDITE SU CREDITI	-		
IMIS	16.618		
ALTRE VARIAZIONI	6.505		
TOTALE VARIAZIONI PERMANENTI IN AUMENTO	**49.276**		
VARIAZIONI PERMANENTI IN DIMINUZIONE	**95.540**		
TOTALE VARIAZIONI PERMANENTI IN DIMINUZIONE	**95.540**		
VARIAZIONI TEMPORANEE IN AUMENTO			
TOTALE VARIAZIONI TEMPORANEE IN AUMENTO	-		
VARIAZIONI TEMPORANEE IN DIMINUZIONE			
TOTALE VARIAZIONI TEMPORANEE IN DIMINUZIONE	-		
IMPONIBILE FISCALE	**3.952.902**		
IRAP CORRENTE	**183.810**		
ONERE FISCALE EFFETTIVO	**183.810**		4,60%

PROSPETTO DI CUI AL PUNTO 14) DELL'ART. 2427: DESCRIZIONE DELLE DIFFERENZE TEMPORANEE CHE HANNO COMPORTATO LA RILEVAZIONE DELLA FISCALITA' DIFFERITA ATTIVA E PASSIVA

DESCRIZIONE DELLE DIFFERENZE TEMPORANEE	IMPOSTE ANTICIPATE 2020		UTILIZZO 2021			INCREMENTI 2021		IMPOSTE ANTICIPATE 2021		
F.DO SVALUTAZIONE SCORTE DI MAGAZZINO	50.000	13.490	-	26,98%	-	-	-	50.000	26,98%	13.490
F.DO RISCHI CONTENZIOSO GSE	1.360.000	326.400	-	24,00%	-	-	-	1.360.000	24,00%	326.400
COMPENSI AMMINISTRATORI NON DEDOTTI	7.107	1.706	7.107	24,00%	1.706	8.753	2.101	8.753	24,00%	2.101
FONDO SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI	832.632	199.832	248.326	24,00%	59.598	-	-	584.306	24,00%	140.233
FONDO SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI	755.233	22.506	244.543	2,98%	7.287	-	-	510.690	2,98%	15.219
ACCANTONAMENTO FONDI RISCHI RAMO GAS	1.323.714	317.691	1.323.714	24,00%	317.691	-	-	-	24,00%	-
ACE NON DEDOTTA ANNO 2020	172.660	41.438	172.660	24,00%	1.438	-	-	-	24,00%	-
	4.501.346	**923.063**	**1.996.350**		**427.720**	**8.753**	**2.101**	**2.513.749**		**497.443**

Per i settori regolati non sono state calcolate le imposte anticipate e differite *sulle* ***variazioni temporanee*** *relative agli ammortamenti deducibili in esercizi futuri, in quanto il loro effetto si riverserà in esercizi temporalmente troppo distanti per consentire la ragionevole previsione di imponibili fiscali tali da consentirne il recupero.*

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	2.003.059	560.690
Totale differenze temporanee imponibili	0	0
Differenze temporanee nette	(2.003.059)	(560.690)
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(899.067)	(23.996)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	418.333	7.287
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(480.734)	(16.709)

Nota integrativa, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Notizie relative al personale dipendente

	SITUAZIONE DIPENDENTI MEDI AL 31/12/2020	SITUAZIONE DIPENDENTI MEDI AL 31/12/2021	SITUAZIONE DIPENDENTI AL 31/12/2020	VARIAZIONE 2021		SITUAZIONE DIPENDENTI AL 31/12/2021
TABELLA PERSONALE						
QUALIFICA	NUM. DIP. MEDI	NUM. DIP. MEDI	NUM. DIP.	(+) NUMERO	(-) NUMERO	NUM. DIP.
DIRIGENTI	0,9	0,5	2		1	1
QUADRI	3	3	3			3
IMPIEGATI	14,88	15,76	16	3	1	18
OPERAI	27,73	29	29			29
	46,51	**48,26**	**50**	**3**	**2**	**51**

Il numero di dipendenti al 31.12.2021 evidenzia n. 51 unità rispetto alle 50 dell'anno precedente. Nell'esercizio sono state effettuate 3 assunzioni a sostegno prevalentemente del settore idrico e fognatura a fronte di n. 1 pensionamenti e nr. 1 dimissioni volontarie.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	3
Impiegati	16
Operai	29
Totale Dipendenti	49

Regolamento europeo sul trattamento dei dati

A fine maggio 2018 è entrato in vigore il nuovo regolamento europeo sul trattamento dei dati (679/2016). AMAMBIENTE Spa ha adeguato le sue procedure, ha provveduto ad incaricare un DPO ovvero un Responsabile della protezione dei dati (come previsto dalla normativa stessa) ed ha redatto il Registro dei trattamenti e la valutazione dei rischi in coerenza con le nuove disposizioni.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Compensi ad Amministratori e Sindaci

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
COMPENSI AD AMMINISTRATORI E SINDACI			
COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI	61.040	61.040	0
COMPENSI AL COLLEGIO DEI SINDACI	32.280	32.280	0
	93.320	**93.320**	**0**

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi alla Società di Revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	14.448
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	14.448

Il compenso di competenza per la revisione legale dei conti, affidato a Trevor Srl, è pari a Euro 14.448.- ivi compreso il compenso per la certificazione del bilancio Unbundling ed i conti separati come da direttiva Mef.

Categorie di azioni emesse dalla società

Categorie di azioni emesse dalla società

La società non ha emesso azioni nel corso del 2021.

Titoli emessi dalla società

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Nella seguente tabella si riportano le informazioni previste dall'art. 2427 n. 9 del codice civile.

	SALDO AL 31/12/21	SALDO AL 31/12/20	DIFFERENZA
CONTI D'ORDINE			
ATTIVITA'			
DEBITORI NOSTRE FIDEJUSSIONI	365.000	471.000	47.911
FIDEJUSSIONI RICEVUTE DA TERZI	1.531.027	983.943	(33.906)
TOTALE	1.896.027	1.454.943	14.005
PASSIVITA'			
FIDEJUSSIONI PASSIVE	(365.000)	(471.000)	(47.911)
CREDITORI PER NOSTRE FIDEJUSSIONI	(1.531.027)	(983.943)	33.906
TOTALE	(1.896.027)	(1.454.943)	(14.005)

Tra le fideiussioni passive sono ricomprese le garanzie rilasciate ad enti pubblici a fronte di lavori effettuati sui territori di riferimento. Mentre le garanzie ricevute ricomprendono fideiussioni rilasciate da fornitori a fronte di contratti per lavori e servizi.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

- ***Patrimoni destinati ad uno specifico affare***

  Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

- ***Finanziamenti destinati ad uno specifico affare***

  Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'articolo 2427 comma 1, n. 22-bis) C.C. si precisa che, in aggiunta alle informazioni già evidenziate nelle sezioni riguardanti i soggetti controllanti e collegati, non si riscontrano altri rapporti con parti correlate, accordi fuori bilancio e transazioni non compatibili con valori di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Va peraltro rilevato che, in considerazione dell'attuale scenario nazionale e internazionale non sono ancora determinabili gli impatti economici al sistema nel suo complesso né tantomeno il perdurare della crisi. Per quanto riguarda gli impatti economici e l'evoluzione prevedibile della gestione e la gestione del personale dipendente si rimanda a quanto evidenziato nell'apposita sezione della relazione sulla gestione.

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

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

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Direzione coordinamento

Va rilevato che, per espressa previsione statutaria, all'articolo 10, ultimo capoverso, si precisa che "l'Assemblea decide nel rispetto delle direttive e degli indirizzi strategici e programmatici stabiliti dagli Enti locali, che esercitano il controllo previsto dall'art. 10 della legge provinciale 17 giugno 2004, n. 6 e dall'art. 113 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267, e comunque degli atti che saranno adottati dagli Enti medesimi nelle forme stabilite da apposita Convenzione stipulata dagli stessi." In tal senso, l'attuale Convezione stipulata, prevede come regola ordinaria l'assunzione delle decisioni a maggioranza dei soci secondo il meccanismo "una testa un voto" slegato dalla percentuale di partecipazione al capitale.

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

Adempimenti degli obblighi di trasparenza e pubblicità (legge n.124/2017)

Con riferimento agli adempimenti di cui all'articolo 1 commi 125-129 della legge n.124/2017 si è provveduto a trascrivere nella seguente tabella il dettaglio delle sovvenzioni, contributi, incarichi ed altri vantaggi di qualunque genere percepiti da PP.AA o da altri soggetti pubblici.

CONTRIBUTI E INCARICHI DA P.A.

SOGGETTO EROGANTE	SOMMA INCASSATA	DATA DI INCASSO	CAUSALE
GESTORE SERVIZI ENERGETICI S.P.A.			
	209,16	31/03/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. SEDE - MESE DI GENNAIO
	1.935,36	31/03/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. PALAZZ.CALDONAZZO - GENNAIO
	1.451,52	31/03/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CANTIERE COMUN. - GENNAIO
	1.451,52	30/04/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CANTIERE COMUN. - FEBBRAIO
	1.935,36	30/04/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. PALAZZ.CALDONAZZO - FEBBRAIO
	527,16	30/04/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CAB. PRIM. - GENNAIO
	527,16	30/04/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CAB. PRIM. - FEBBRAIO
	1.935,36	31/05/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. PALAZZ.CALDONAZZO - MARZO
	1.451,52	31/05/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CANTIERE COMUN. - MARZO
	190,68	30/06/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. SEDE - MESE DI MARZO
	492,66	30/06/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CAB. PRIM. - MARZO
	492,66	30/06/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CAB. PRIM. - APRILE
	190,68	30/06/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. SEDE - MESE DI FEBBRAIO
	190,68	30/06/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. SEDE - MESE DI APRILE
	1.338,24	30/06/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CANTIERE COMUN. - APRILE
	1.813,76	30/06/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. PALAZZ.CALDONAZZO - APRILE
	1.338,24	02/08/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CANTIERE COMUN. - MAGGIO
	1.813,76	02/08/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. PALAZZ.CALDONAZZO - MAGGIO
	492,66	31/08/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CAB. PRIM. - MAGGIO
	492,66	31/08/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CAB. PRIM. - GIUGNO
	1.813,76	31/08/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. PALAZZ.CALDONAZZO - GIUGNO
	1.338,24	31/08/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CANTIERE COMUN. - GIUGNO
	1.251,07	30/09/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CANTIERE COMUN. - LUGLIO
	192,36	30/09/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. SEDE - MESE DI MAGGIO
	192,36	30/09/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. SEDE - MESE DI GIUGNO
	192,36	30/09/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. SEDE - MESE DI LUGLIO
	1.800,70	30/09/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. PALAZZ.CALDONAZZO - LUGLIO
	1.800,70	01/11/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. PALAZZ.CALDONAZZO - AGOSTO
	1.251,07	01/11/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CANTIERE COMUN. - AGOSTO
	492,66	02/11/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CAB. PRIM. - LUGLIO
	492,66	02/11/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CAB. PRIM. - AGOSTO
	1.251,07	30/11/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CANTIERE COMUN. - SETTEMBRE
	1.800,70	30/11/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. PALAZZ.CALDONAZZO - SETTEMBRE
	1.815,55	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. PALAZZ.CALDONAZZO - NOVEMBRE
	1.254,14	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CANTIERE COMUN. - NOVEMBRE
	1.815,55	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. PALAZZ.CALDONAZZO - DICEMBRE
	2.156,54	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. PALAZZ.CALDONAZZO - CONG.2021
	1.254,14	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CANTIERE COMUN. - DICEMBRE
	978,82	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CANTIERE COMUN. - CONG. 2021
	494,04	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CAB. PRIM. - NOVEMBRE
	494,04	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CAB. PRIM. - DICEMBRE
	708,40	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CAB. PRIM. - CONG. 2021
	194,46	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. SEDE CORPO C) - NOVEMBRE
	194,46	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. SEDE CORPO C) - DICEMBRE
	494,04	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CAB. PRIM. - SETTEMBRE
	494,04	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CAB. PRIM. - OTTOBRE
	1.815,55	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. PALAZZ.CALDONAZZO - OTTOBRE
	194,46	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. SEDE - MESE DI AGOSTO
	194,46	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. SEDE - MESE DI SETTEMBRE
	194,46	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. SEDE - MESE DI OTTOBRE
	1.254,14	31/12/2021	TARIFFA INC. PRODUZ. CANTIERE COMUN. - OTTOBRE
APIAE - AZIENDA PROV.LE PER L'INCENTIVAZIONE ATTIVITA' ECONOMICHE			
	24.138,63	22/10/2021	CONTRIBUTO MAN.OPERE DI PRESA CIMADOM A.P.I.A.E.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Proposta di deliberazione

Signori azionisti,

se convenite con i criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio, Vi invitiamo a formulare la seguente deliberazione:

L'Assemblea degli Azionisti

- *Preso atto della relazione del Presidente sulla gestione;*
- *Preso atto della relazione del Collegio Sindacale;*
- *Preso atto della relazione della Società di Revisione;*
- *Esaminato il bilancio al 31 dicembre 2021, che evidenzia un utile di* ***€ 6.124.536***

Delibera

1. *di approvare:*
   - *la relazione del Presidente sulla gestione;*
   - *la situazione patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa dell'esercizio 2021 che rilevano un utile di* ***6.124.536****, così come presentati dalla Presidente nel loro complesso e nelle singole allocazioni;*
2. *di destinare l'utile dell'esercizio, pari a* ***€ 6.124.536****:*
   - *Euro* ***306.227*** *a riserva legale;*
   - *Euro* ***4.610.479*** *a riserva straordinaria;*
   - *Euro* ***1.207.830*** *per la distribuzione ai Soci, corrispondente ad Euro 0,054 per ogni azione ordinaria.*

Registro Imprese
Archivio ufficiale della CCIAA
Documento n . T 481779803
estratto dal Registro Imprese in data 07/07/2022

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa ***rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili****. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2021 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.*

Pergine Valsugana, 28 marzo 2022

La Presidente

(Manuela Seraglio Forti)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto dott. Pasquale Mazza, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

AZIENDA MULTISERVIZI AMBIENTE S.P.A.
Codice fiscale: 01812230223

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

AZIENDA MULTISERVIZI AMBIENTE S.P.A.
Codice fiscale: 01812230223

l'Assemblea, dopo approfondita discussione, all'unanimità dei Soci presenti e aventi diritto di voto, delibera di destinare l'utile d'esercizio 2021, pari a € 6.124.536, come di seguito specificato:

- a riserva legale nella misura del 5% dell'utile d'esercizio, pari ad € 306.227;
- dividendo per la distribuzione ai soci pari ad € 0,054 per ogni azione ordinaria posseduta, corrispondenti a complessivi € 1.207.830;
- il rimanente a riserva straordinaria per complessivi € 4.610.479.

2. Rinnovo cariche sociali e relativi compensi

[Delibera 22.02.03]

Escono dalla sala riunioni i componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale.

Con l'approvazione del bilancio al 31.12.2021 è giunto a scadenza il mandato conferito ai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale; si rende pertanto necessario provvedere alla nomina dell'organo amministrativo e dell'organo di controllo, nel rispetto del principio di equilibrio di genere, secondo le norme vigenti al momento della nomina.

Con riferimento a quanto stabilito dalla convenzione sulla governance di AmAmbiente, i Soci propongono i seguenti nominativi degli amministratori per il triennio 2022-2024, il cui incarico terminerà con l'approvazione del bilancio al 31.12.2024.

Consiglio di Amministrazione:

Rappresentanti espressi dal Comune di Pergine Valsugana:

- **Manuela Seraglio Forti**, nata a Savona il 19.11.1968, con indicazione che ricopra la carica di Presidente del Consiglio di Amministrazione;
- **Enrica Franzini**, nata a Reggio Emilia il 24.03.1966;
- **Samuel Pedrotti**, nato a Trento il 08.07.1972.

Rappresentante espresso dal Comune di Levico Terme: **Daniele Sorgente** nato a Roma il 18.12.1982, con indicazione che ricopra la carica di Vicepresidente del Consiglio di Amministrazione.

Rappresentante espresso dal Comune di Caldonazzo in accordo con i Comuni di Altopiano della Vigolana, Calceranica al Lago e Tenna: **Enrico Bramerini**, nato a Roma il 08.03.1954.

Collegio sindacale:

Sindaco effettivo espresso dal Comune di Baselga di Piné in rappresentanza dei Comuni dell'area geografica nord della comunità Alta Valsugana e Bersntol (Baselga di Piné, Bedollo, Civezzano, Fierozzo, Fornace, Frassilongo, Palù del Fersina, Sant'Orsola Terme, Vignola Falesina): **Daniel Ambrosi**, nato a Trento il 01.10.1979, con indicazione che ricopra la carica di Presidente del Collegio Sindacale.

Sindaco effettivo espresso dal Comune di Civezzano in rappresentanza dei Comuni dell'area geografica nord della comunità Alta Valsugana e Bersntol (Baselga di Pinè, Bedollo, Civezzano, Fierozzo, Fornace, Frassilongo, Palù del Fersina, Sant'Orsola Terme, Vignola Falesina): **Anna Giordano**, nata a Trento il 09.12.1986.

Sindaco effettivo espresso dal Comune di Borgo Valsugana, in rappresentanza dei piccoli azionisti non facenti parte della Comunità Alta Valsugana e Bersntol (Albiano, Borgo Valsugana, Grigno, Novaledo e APSP Santo Spirito): **Carlo Paternolli**, nato a Borgo Valsugana (TN) il 20.08.1974.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

AZIENDA MULTISERVIZI AMBIENTE S.P.A.
Codice fiscale: 01812230223

Collegio Sindacale:

- Presidente del Collegio Sindacale un compenso lordo pari ad € 12.000,00/anno;
- componenti del Collegio Sindacale un compenso lordo pari ad € 9.000,00/anno;

Detti compensi si intendono onnicomprensivi ed assorbenti ogni voce della tariffa professionale; non si dispone l'erogazione del gettone di presenza.

L'Assemblea, dopo approfondita discussione, a maggioranza delibera i seguenti compensi del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale per il triennio 2022 – 2024:

Consiglio di Amministrazione:

- Presidente del Consiglio di Amministrazione un compenso lordo pari ad € 30.000,00/anno;
- componente del Consiglio di Amministrazione un compenso lordo pari ad € 4.800,00/anno;
- possibilità di autorizzare, da parte del Consiglio di Amministrazione, l'erogazione di ulteriori compensi ai sensi dell'art. 2389 del Codice Civile, a fronte di deleghe di gestione al Presidente del Consiglio di Amministrazione, con il limite massimo di € 25.000,00 lordi/anno per l'insieme delle funzioni delegate.

Collegio Sindacale:

- Presidente del Collegio Sindacale un compenso lordo pari ad € 12.000,00/anno;
- componenti del Collegio Sindacale un compenso lordo pari ad € 9.000,00/anno.

Entrano in sala riunioni i componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale.

3. Incarico revisione legale dei conti

[Delibera 22.02.05]

La Presidente comunica ai Soci che con l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2021 termina il contratto in essere con Trevor S.r.l. quale revisore legale dei conti della Società.

Il Collegio Sindacale, con il supporto della struttura aziendale, ha provveduto ad esperire un confronto concorrenziale telematico tra più imprese (BDO Italia S.p.A., KPMG S.p.A., Trevor S.r.l.), le quali sono state invitate a partecipare alla gara, secondo il capitolato di gara redatto dal Settore Amministrazione finanza controllo della Società. Hanno presentato offerta le società BDO Italia e Trevor. Il Collegio Sindacale ha quindi formulato la propria proposta motivata di conferimento dell'incarico, da presentare all'assemblea degli azionisti.

L'Assemblea, sentita la relazione del Presidente del Collegio Sindacale, all'unanimità dei Soci presenti e aventi diritto di voto, delibera di affidare alla società Trevor S.r.l. l'incarico della revisione legale dei conti per il triennio 2022-2024, come da proposta motivata presentata dal Collegio Sindacale, al costo complessivo per il triennio di € 43.476,00 + I.V.A., comprensivo della revisione contabile dei conti annuali separati (ARERA) e della relazione sui conti annuali separati (MEF).

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

AZIENDA MULTISERVIZI AMBIENTE S.P.A.
Codice fiscale: 01812230223

Il sottoscritto Mazza Pasquale, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Azienda Multiservizi Ambiente Società per Azioni – AmAmbiente Spa

Pergine Valsugana (TN) –V.le Venezia, 2/e

Capitale Sociale Euro 45.000.000,00 i.v.

Cod. Fiscale e P.IVA 01812230223

Iscrizione Registro imprese n. 01812230223

Relazione sulla gestione (art. 2428 C.C.)

-- Esercizio 2021 --

Cari Azionisti,

così come il 2020, anche il 2021 è stato un anno fuori dall'ordinario, con grandi sfide dal punto di vista organizzativo, ma anche dal punto di vista del grande sforzo di tutta la struttura per portare a conclusione due passi storici e decisivi per la nostra azienda: la cessione del ramo gas a Novareti e la fusione tra Stet ed Amnu per dare vita ad Amambiente. Come ben noto, la cessione del ramo gas a Novareti (gruppo Dolomiti Energia) con concambio azionario di Dolomiti Energia Holding, ci ha permesso di raggiungere la quota del 3% delle azioni della più grande multiutility trentina.

Con volontà unanime della conferenza di coordinamento dei sindaci, nel corso del 2021 si è dato inizio al processo di fusione tra la società Amnu Spa e Stet Spa, che ha dato vita ad AmAmbiente SpA a partire dal 1° gennaio 2022. La nuova società vedrà il suo primo bilancio nell'aprile 2023 ma permetterà ai 19 Comuni soci di avvalersi di tutti i servizi di AmAmbiente in modalità in-house.

Il 2021, contrariamente al 2020, vede un bilancio eccezionale e probabilmente irripetibile, con un utile netto che supera i 6Meuro. Questo eccezionale risultato è frutto di una gestione caratteristica positiva, di un'ottima rendita delle azioni delle nostre società partecipate ed ai conseguenti dividendi, ma anche ad un contributo positivo pari a 3,3 Meuro a fronte dei plusvalori per la cessione del ramo di azienda gas.

Il 2021, grazie ad un aumento dei ricavi delle vendite di più del 21%, vede una crescita del valore della produzione di circa 1,6 Meuro, a causa principalmente del forte aumento del prezzo dell'energia prodotta (il PUN medio nazionale nel dicembre 2020 ha raggiunto il prezzo di 38,9 Euro/MWh mentre nel 2021 si sono raggiunti i 250 Euro/MWh), il prezzo più elevato degli ultimi 20 anni.

Tutti i settori gestiti dalla vostra Società hanno subito un incremento dei ricavi, compreso il comparto illuminazione pubblica ed il settore idrico.

Per quanto riguarda il risultato dell'area finanziaria, pari a Euro 2,7 Meuro, evidenzia l'ottima redditività delle partecipazioni della Vostra Società.

L'utile netto garantisce alla Vostra società, anche nel 2021, di poter distribuire dividendi ai Soci, permettendo ancora una volta a AmAmbiente di rappresentare un asset per il territorio, sia in termini di

servizio che in termini finanziari, nonostante la straordinarietà degli eventi degli utlimi anni.

Il 2021 ha visto inoltre l'acquisizione di nuovi servizi per il comune Fornace e dal 2022 per il comune di Civezzano (gestione in conto terzi dell'acquedotto).

La Vostra Società ha quindi consolidato anche nel 2021 la propria strategia, contando su una notevole solidità finanziaria, su un importante e riconosciuto know how tecnico, su una sempre maggiore preparazione manageriale e sui valori condivisi, sia internamente che con i Comuni soci, di efficienza, trasparenza, innovazione e lungimiranza.

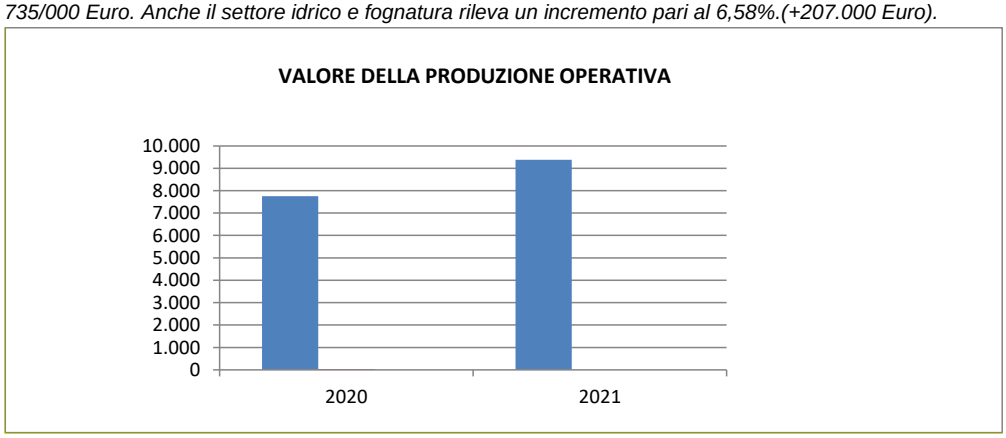
I risultati di bilancio: situazione economica, patrimoniale e finanziaria

Al fine di fornire una completa ed esaustiva valutazione dell'andamento economico-finanziario della vostra Società, con l'ausilio di alcuni indicatori di sintesi, si procederà ad una analisi dei prospetti di Conto Economico e di Stato Patrimoniale opportunamente riclassificati.

Conto Economico

(valori in migliaia di Euro)	2020	2021
Ricavi delle vendite	7.246	8.813
Produzione interna	505	570
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	***7.750***	***9.383***
Costi esterni operativi (-)	3.925	4.912
Valore aggiunto	***3.825***	***4.471***
Costi del personale (-)	2.548	2.711
MARGINE OPERATIVO LORDO	***1.277***	***1.760***
Ammortamenti e accantonamenti (-)	2.927	1.345
Risultato dell'area accessoria (+)	217	3.552
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari) (+)	2.243	2.774
EBIT INTEGRALE	***810***	***6.742***
Oneri finanziari	0	0
RISULTATO LORDO	***810***	***6.742***
Imposte sul reddito	(335)	617
RISULTATO NETTO	***1.144***	***6.125***

Va preliminarmente osservato che, i ricavi delle vendite sono stati notevolmente influenzati dall'incremento del prezzo dell'energia elettrica che ha raggiunto nel 2021 un prezzo medio a MWh pari a 250 Euro rispetto ai 38 Euro del 2020. Nel dettaglio, l'incremento dei ricavi, riferibili all'impianto di trigenerazione è stata pari a 1472/000 Euro, mentre, per quanto riguarda gli impianti idroelettrici e fotovoltaici si è attestata ad Euro 735/000 Euro. Anche il settore idrico e fognatura rileva un incremento pari al 6,58%.(+207.000 Euro).



Nel complesso i ricavi delle vendite evidenziano un incremento del 21,63% mentre il valore della

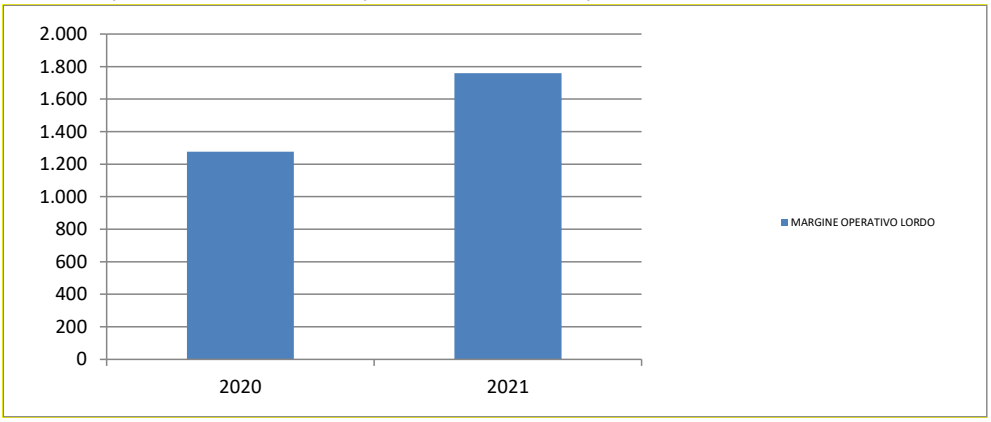
***produzione operativa 2021**, a confronto con l'anno precedente, evidenzia una variazione in aumento del 21,07%, tenuto conto anche dell'incremento della **produzione interna** (+12,99%) riguardante le capitalizzazioni di materiali e del costo del personale per le attività di investimento.*

*In ultimo per quanto riguarda le **attività conto terzi,** ricomprendenti prevalentemente prestazioni per il comparto **illuminazione pubblica e settore idrico,** si registra una espansione dei ricavi (+35,08%) rispetto all'esercizio precedente, evidenziando in termini assoluti una variazione pari a Euro +281/000.*

L'attività in parola riguarda in prevalenza l'intensa attività nel comparto per il Comune di Pergine, Caldonazzo, Baselga, Albiano, Fornace Novaledo e Levico.

Margine operativo lordo

*Tenuto conto dell'importante riduzione dei ricavi delle vendite, il **margine operativo lordo** evidenzia un ammontare pari a Euro 1.760/000 in espansione del 37,84% rispetto al 2020.*



*Nel dettaglio, il margine operativo lordo, tiene conto dell'incremento del valore della produzione operativa (+21,07% pari a 1.633/000 Euro) e del contestuale aumento dei costi operativi (+25,12% pari a Euro 986/000). Tra le principali componenti rilevabili tra i **costi esterni operativi** si possono evidenziare:*

costi per servizi			
costi per servizi	*31/12/20*	*31/12/21*	*Differenza*
Servizi di manutenzione	*816.201*	*1.150.557*	*334.356*
Servizi assicurativi e bancari	*110.023*	*109.726*	*(297)*
Servizi per l'esercizio	*498.698*	*342.959*	*(155.739)*
Servizi Commerciali	*69.567*	*44.818*	*(24.749)*
Servizi Generali	*522.663*	*781.845*	*259.182*
Costi per godimento di beni di terzi	*547.721*	*526.361*	*(21.360)*
	2.564.873	*2.956.266*	*391.393*
costi per materie prime			
Acquisti materie prime, sussidiari, di consumo e merci	*1.357.031*	*1.949.938*	*592.907*
	1.357.031	*1.949.938*	*592.907*
variazione delle rimanenze			
Variazione delle rimanenze	*3.468*	*5.414*	*1.946*
Totale	***3.925.372***	***4.911.618***	***986.246***

L'incremento complessivo dei ***costi esterni operativi*** *è da attribuire prevalentemente all'aumento di costi per l'energia e il gas; in particolare la voce riferibile all'****acquisto di materie prime*** *(+592.907 Euro) rileva l'importante espansione del prezzo del gas naturale per il funzionamento dell'impianto di trigenerazione, mentre l'incremento dei costi per servizi generali è da attribuire all'incremento del costo per le bollette elettriche riguardante in particolare le utenze per il funzionamento degli impianti nel comparto idrico (+269/000 Euro). Infine il* ***costo del personale*** *(+6,40%) tenuto conto anche dell'incremento del personale impiegato rispetto al 2020.*

Ebit Integrale

*L'****Ebit Integrale****, rispetto al margine operativo lordo, tiene conto degli ammortamenti e accantonamenti, del risultato dell'****area accessoria*** *(A.5 Altri Ricavi – B.14 Oneri diversi di gestione) e dell'****area finanziaria****. Il risultato dell'area accessoria evidenzia, per il 2021, un contributo positivo pari a Euro 3.552/000, a fronte dei plusvalori per la cessione del ramo di azienda gas. Per quanto riguarda il risultato dell'****area finanziaria****, che nel caso specifico raccoglie prevalentemente i proventi derivanti dalle* ***partecipazioni*** *detenute dalla Società pari a Euro 2.774/000, evidenzia la buona redditività di tali attività, pari al* ***6,84%*** *rispetto al valore di iscrizione a bilancio.*

Nel complesso il risultato in argomento evidenzia una ***forte espansione*** *rispetto all'esercizio precedente (Euro 6.742/000 nel 2021 a fronte di Euro 810/000 del 2020) tenuto in particolare dei plusvalori legati alla cessione del ramo di azienda del settore gas (3.300/000 Euro) e dal sovra reddito derivante dalla vendita dell'energia elettrica prodotta dagli impianti di proprietà (1.700/000 Euro).*

Ebit e Ebitda

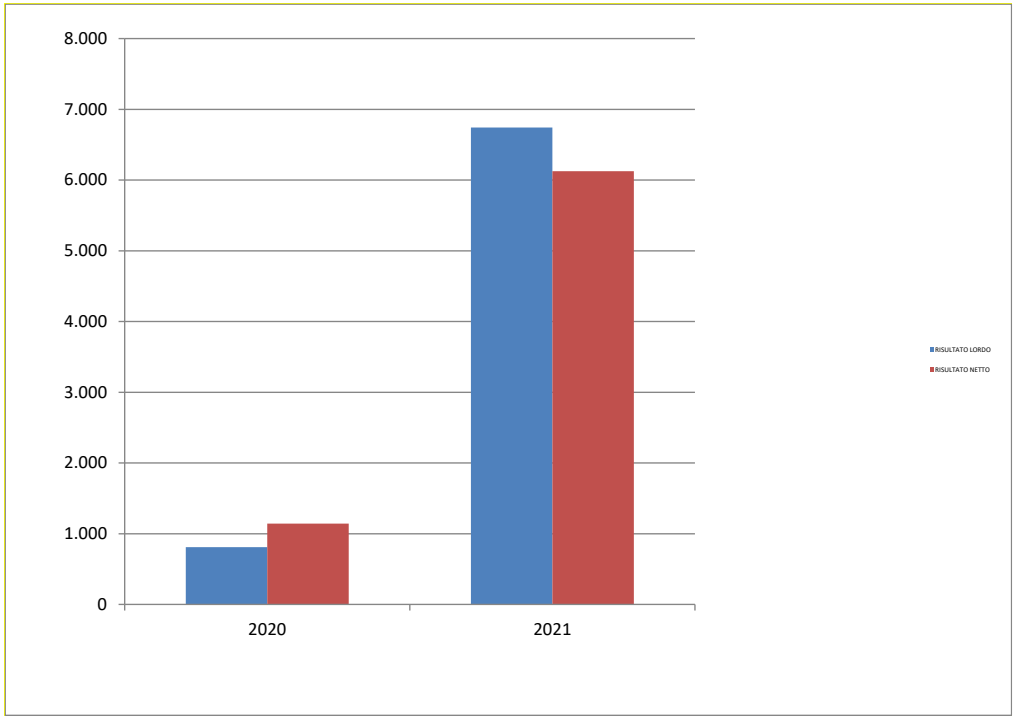
L'Ebit*, si assesta su valori pari ad Euro 3.967/000 rispetto ad Euro -1.433/000 dell'anno 2020.*

*Per quanto riguarda l'****Ebitda*** *evidenzia un valore di Euro 5.300/000 in forte aumento rispetto al 2020*

(170/000 Euro) per le stesse motivazioni già evidenziate nel precedente paragrafo.

Risultato d'esercizio

Con riguardo al risultato lordo e al risultato netto, come già evidenziato per gli altri risultati intermedi, si riscontrano dei ***valori in forte aumento rispetto all'anno precedente****; in particolare il* ***risultato netto*** *si attesta ad Euro* ***6.125/000*** *rispetto ad Euro* ***1.144/000*** *dell'anno precedente.*



Indici di redditività

Nei paragrafi che seguono, con l'ausilio di alcuni indicatori di sintesi, si forniranno alcune indicazioni riguardanti la redditività della Vostra Società:

	INDICI DI REDDITIVITA'	***2020***	***2021***
ROE netto	*Risultato netto/Mezzi propri*	1,99%	9,73%
ROI	*Ebit/(CIO medio - Passività operative medie)*	-4,79%	16,23%
ROS	*Ebit/ Ricavi*	-19,78%	45,02%

L'indicatore ROE mette a confronto il ***risultato netto*** *di periodo con il patrimonio netto, evidenziando in tal senso la remunerazione di quest'ultimo fattore.*

Il ROI, evidenzia il tasso di ritorno del capitale investito, rapportando l'Ebit con il capitale investito al netto delle passività operative; rispetto all'esercizio precedente si rileva un evidente incremento, a fronte della forte espansione dell'Ebit. Il ROS, che esprime la redditività delle vendite, evidenzia anch'esso una variazione positiva rispetto all'anno precedente per le stesse motivazioni di cui sopra.

Situazione patrimoniale

(valori in migliaia di Euro)	***2020***	*%*	***2021***	*%*
Capitale investito	58.775	81	67.287	88
Impieghi extra-operativi	13.927	19	8.800	12
Capitale investito	**72.702**	**100**	**76.087**	**100**
Mezzi Propri	57.403	79	62.924	83
Passività consolidate	2.580	4	2.592	3
Passività correnti	12.719	17	10.571	14
Capitale di Finanziamento	**72.702**	**100**	**76.087**	**100**

*Dalla **situazione patrimoniale** emerge un incremento del capitale investito operativo derivante in particolare dall'aumento dell'attivo immobilizzato. Tra le fonti di finanziamento va rilevata l'elevata componente afferente i **mezzi propri**.*

Analisi finanziaria

*La vostra Società risulta adeguatamente capitalizzata e capace di mantenere, **alle condizioni di business attuali**, un grado di equilibrio finanziario nel breve-medio termine. Al fine di supportare tali considerazioni e con l'intento di evidenziare la situazione finanziaria della società si procede all'analisi di alcuni indicatori di sintesi:*

Indice sulla struttura dei finanziamenti:

INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI		***2020***	***2021***
Quoziente di indebitamento complessivo	*(Pml + Pc) / Mezzi Propri*	0,27	0,21
Quoziente di indebitamento finanziario	*Passività di finanziamento /Mezzi Propri*	0,04	0,03

*Per quanto riguarda il **quoziente di indebitamento complessivo**, esso evidenzia il buon livello di capitalizzazione della Società; i mezzi propri garantiscono con ampio margine, l'integrale copertura delle passività correnti e di medio-lungo periodo.*

*A sostegno delle considerazioni di cui al punto precedente, mediante l'analisi del quoziente di **indebitamento finanziario**, si osserva che il medesimo si attesta su valori prossimi allo zero; l'indebitamento complessivo risulta essere compatibile con i flussi finanziari generati dalla società.*

Indice di copertura delle immobilizzazioni

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI		***2020***	***2021***
Quoziente primario di struttura	*Mezzi propri / Attivo fisso*	0,98	0,94
Quoziente secondario di struttura	*(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso*	1,02	0,97

*Il **quoziente primario** e **secondario** di struttura mettono in risalto eventuali squilibri nel finanziamento delle immobilizzazioni; in particolare, il margine primario mette a confronto i **mezzi propri** con il totale dell'**attivo fisso** (immobilizzazioni materiali, immateriali, finanziarie) evidenziando una sostanziale copertura dell'attivo immobilizzato mediante **risorse proprie**; tale valore è ulteriormente rafforzato con il quoziente secondario di struttura, il quale considera al numeratore anche le passività consolidate; in entrambi i casi, non si rileva alcun scompenso nella modalità di finanziamento delle immobilizzazioni.*

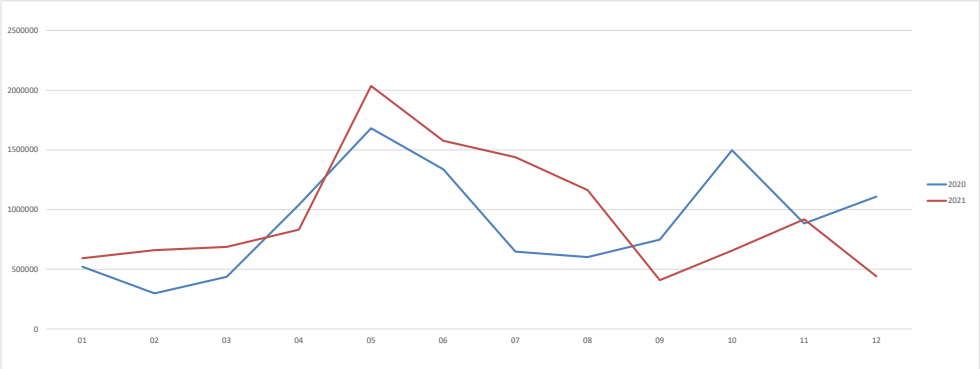
Sintesi andamento dei settori

Produzione idroelettrica – impianti fotovoltaici -trigenerazione

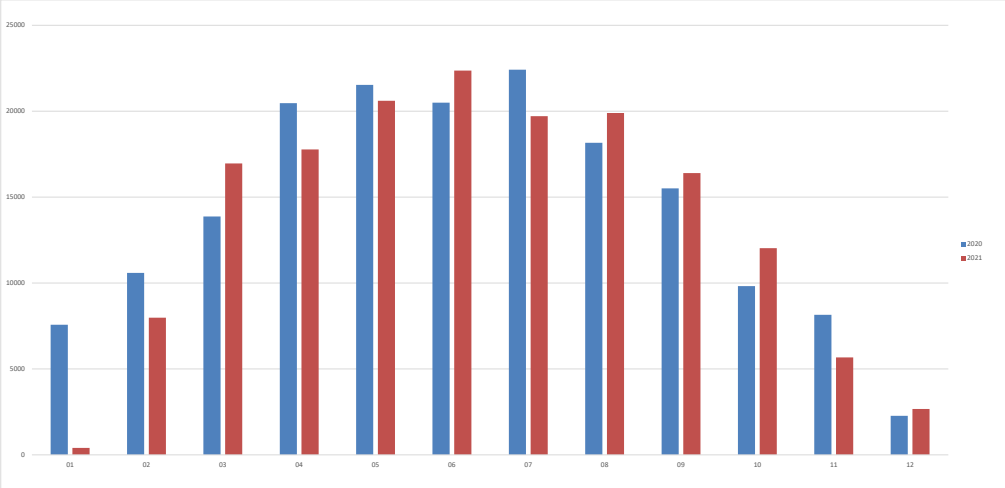
*La somma delle produzioni delle **centrali idroelettriche** (Canezza-Serso-Busneck), dell'impianto **fotovoltaico di Brazzaniga**, di quello presso il **cantiere comunale di Pergine** e di quello sul **palazzetto del comune di Caldonazzo**, si è attestata su valori pari a 11.565.519 kWh, in aumento (+7,77%) rispetto al dato dell'anno precedente (10.731.637 kWh).*

Nel dettaglio, la produzione dell'impianto fotovoltaico "Brazzaniga" ha registrato valori pari a 14.554 kWh, rispetto alla produzione 2020 che aveva raggiunto un livello di 14.884 kWh, mentre le produzioni dell'impianto fotovoltaico installato presso il cantiere comunale di Pergine e di quello ubicato presso il palazzetto comunale di Caldonazzo hanno registrato, rispettivamente, i valori di 46.916 kWh (49.554 nel 2020) e 94.737 kWh (99.943 kWh nel 2020).

Produzione impianti idroelettrici



Produzione impianti fotovoltaici

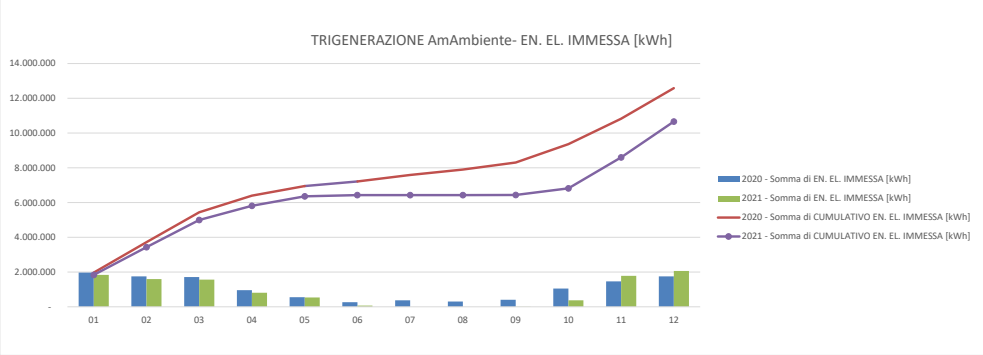


Nel complesso, la vendita sul ***mercato all'ingrosso*** *ha raggiunto un ammontare di ricavi pari ad Euro 1.279.696, segnando un decremento del 135% rispetto all'esercizio precedente (543.696 Euro).*

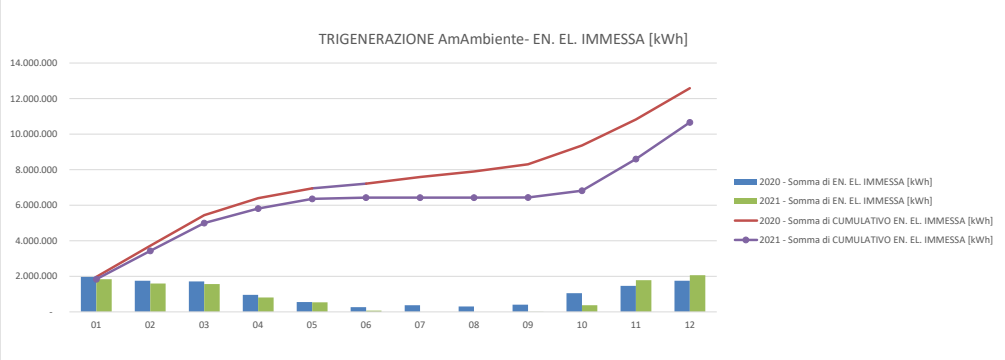
Per quanto riguarda ***l'impianto di trigenerazione****, la quantità di energia elettrica immessa in rete si è attestata a* ***10.664.243 kWh****, registrando un calo del 18,03% rispetto ai* ***12.587.159 kWh*** *dell'esercizio 2020.*

I ricavi afferenti l'energia elettrica prodotta dal suddetto impianto si sono assestati ad ***Euro 1.531.273*** *rispetto al valore dell'anno precedente pari ad* ***Euro 550.412*** *(+178,20%).*

Produzione energia elettrica impianto trigenerazione



Produzione energia termica



Il ***servizio telecalore*** *ha registrato ricavi tariffari per Euro 1.526.239, di cui Euro 1.458.616 attribuiti al teleriscaldamento ed Euro 67.623 al teleraffrescamento, contro Euro 1.048.151 dell'esercizio 2020 (-21%), ripartiti in Euro 1.458.616 per teleriscaldamento (+44,20%) ed Euro 67.623 per teleraffrescamento (+84,58%).*

La rete ha distribuito KWh 17.698.711 contro KWh 16.806.475 dell'anno 2020 (+5,31%), di cui per teleriscaldamento KWh 16.649.546 contro KWh 16.000.508 dell'anno 2020 (+4,06%), per teleraffrescamento KWh 1.049.165 contro KWh 805.967 dell'anno 2020 (+30,17%). Le utenze, in aumento di n. 1 rispetto all'anno precedente, sono n. 60 (n. 53 per teleriscaldamento, n. 7 per teleraffrescamento).

Servizio acqua potabile

Le utenze hanno evidenziato un incremento pari all'3,58% (di cui il 3,05% per l'acquisizione della gestione del comune di Fornace) passando da 22.780 a 23.595 unità mentre i ricavi tariffari hanno evidenziato un incremento pari all'8,46% (di cui il 4,58% attribuibile all'acquisizione della gestione del comune di Fornace).

Investimenti

*Nell'esercizio 2021 sono stati effettuati **investimenti** per Euro 3.731.393 di cui Euro 103.797 per immobilizzazioni immateriali, Euro 3.627.596 (2020 Euro 2.385.723) per immobilizzazioni materiali, quest'ultimi con la seguente ripartizione fra i servizi:*

Investimenti 2021		
settore energia elettrica	*Euro*	*12.308*
settore idrico	*Euro*	*1.990.521*
settore gas	*Euro*	*-*
trigenerazione (ex Vale)	*Euro*	*1.566.570*
servizi comuni	*Euro*	*58.197*
totale	*Euro*	*3.627.596*

Personale

*Al 31.12.2021, i dipendenti in forza risultavano pari a 51 unità, di cui quattro con **contratto a tempo parziale**.*

*I **costi per il personale dipendente** sommano a Euro 2.683.893 contro Euro 2.547.934 dell'anno 2020, con un incremento del 5,34%.*

Il dettaglio è desumibile dalla seguente tabella:

	SITUAZIONE DIPENDENTI MEDI AL 31/12/2020	SITUAZIONE DIPENDENTI MEDI AL 31/12/2021	SITUAZIONE DIPENDENTI AL 31/12/2020	VARIAZIONE 2021		SITUAZIONE DIPENDENTI AL 31/12/2021
TABELLA PERSONALE						
QUALIFICA	NUM. DIP. MEDI	NUM. DIP. MEDI	NUM. DIP.	(+) NUMERO	(-) NUMERO	NUM. DIP.
DIRIGENTI	0,9	0,5	2		1	1
QUADRI	3	3	3			3
IMPIEGATI	14,88	15,76	16	3	1	18
OPERAI	27,73	29	29			29
	46,51	**48,26**	**50**	**3**	**2**	**51**

Principali attività svolte

Nel corso del 2021, oltre all'ordinaria esecuzione degli allacciamenti richiesti e delle prestazioni affidatele, l'azienda ha dovuto provvedere, laddove ritenuto indispensabile, a potenziare gli impianti rivedendo estendendo e/o potenziando le reti dell'acqua, adeguando i sistemi ausiliari di telecomando e telecontrollo ecc..

Ciò premesso, le principali attività svolte nell'esercizio si possono così sintetizzare:

a. ***Energia Elettrica – centrali idroelettriche - cogenerazione:***

- *oltre alla normale attività di manutenzione ordinaria si rileva sostituzione dei cogeneratori presso la centrale di trigenerazione;*

b. Servizio idrico:

- *Esecuzione di numerosi rifacimenti e potenziamenti di rete;*
- *Realizzazione di nuovi impianti di mineralizzazione e potabilizzazione e completamento di impianti in funzione;*
- *Installazione e messa in esercizio di ulteriori sistemi di teleallarmi/telecontrolli presso numerosi siti sensibili;*

c. Gestione illuminazione pubblica

- *Manutenzione ordinaria di complessivi n. 8.038 punti luce;*
- *Manutenzione straordinaria e posa di nuovi punti luce.*

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dei precedenti esercizi la Società si è attivata nel settore della ricerca per la ***produzione di energia da fonti rinnovabili*** *mediante un impianto di trigenerazione; il successivo sviluppo dell'impianto in parola è stato effettuato attraverso la ex società controllata Valsugana Energia Spa.*

Nel corso del presente esercizio la Vostra Società ha effettuato la realizzazione degli interventi di efficientamento attraverso la sostituzione dei gruppi di cogenerazione, applicando una nuova pompa di calore per la massimizzazione della resa energetica.

La compagine sociale

La compagine sociale al 31 dicembre 2021 è la seguente:

n.	*socio*	*n. Azioni*	*Valore*	*% part.*
1	COMUNE DI PERGINE VALSUGANA	16.673.845	16.673.845,00	74,31%
2	COMUNE DI LEVICO TERME	4.257.036	4.257.036,00	18,97%
3	COMUNE DI CALDONAZZO	1.048.827	1.048.827,00	4,67%
4	COMUNE DI TENNA	338.084	338.084,00	1,51%
5	COMUNE DI BASELGA DI PINE'	10.000	10.000,00	0,045%
6	COMUNE DI BORGO	10.000	10.000,00	0,045%
7	COMUNE DI SANT'ORSOLA TERME	5.213	5.213,00	0,023%
8	COMUNE DI CIVEZZANO	5.213	5.213,00	0,023%
9	COMUNE DI CALCERANICA AL LAGO	4.713	4.713,00	0,021%
10	COMUNE DI GRIGNO	4.214	4.214,00	0,019%
11	COMUNE DI NOVALEDO	3.000	3.000,00	0,013%
12	COMUNE DI ALBIANO	3.000	3.000,00	0,013%
13	COMUNE DI FRASSILONGO	1.081	1.081,00	0,005%
14	SANTO SPIRITO FONDAZIONE MONTEL	1.000	1.000,00	0,004%
15	COMUNE DI FORNACE	2.000	2.000,00	0,009%
	AZIONI PROPRIE STET SPA	72.174	72.174,00	0,322%
	TOTALE	***22.439.400***	***22.439.400***	***100%***

Attesa la totale partecipazione pubblica, AMAMBIENTE risulta avere natura di società ad influenza dominante pubblica locale ai sensi e per gli effetti dell'art. 44 della L.R. 4.1.1993, n. 1 e s.m.i..

Le partecipazioni

Le partecipazioni in altre società sono di seguito riepilogate:

DOLOMITI ENERGIA S.p.A*.: nominali* ***Euro 1.302.000.-*** *pari al 6,38% del capitale sociale.*

La società gestisce le attività commerciali conferite dai soci. Svolge in proprio attività di vendita di energia elettrica e gas metano ed organizza servizi a valore aggiunto per la clientela.

Registro Imprese
Archivio ufficiale della CCIAA
Documento n . T 481779803
estratto dal Registro Imprese in data 07/07/2022

***PRIMIERO ENERGIA S.p.A.**: nominali **Euro 751.040.-** pari al 7,56% del capitale sociale. La società è stata costituita allo scopo di rilevare da ENEL alcuni importanti impianti di produzione idroelettrica localizzati nel territorio del Primiero, secondo quanto previsto in una convenzione fra ENEL e la Provincia Autonoma di Trento.*

***SET DISTRIBUZIONE S.p.A.**: nominali **Euro 9.170.686.-** pari al 7,63% del capitale sociale. La società è stata costituita allo scopo di consentire il subingresso da parte delle amministrazioni locali nella proprietà degli impianti di distribuzione ENEL presenti sul territorio provinciale, in ossequio al D.P.R. 235/77. In effetti, in data luglio 2005 è stato perfezionato il passaggio di proprietà degli impianti a favore della SET Distribuzione S.p.A., controllata al 100% dalla Holding.*

***DOLOMITI ENERGIA HOLDING S.p.A.**: nominali **Euro 12.437.119.-** pari al 3,0224% del capitale sociale.*

***POLO TECNOLOGICO TRENTINO**: partecipazione minoritaria di collegamento con il mondo dello sviluppo e della ricerca.*

Fattori di rischio

*Va preliminarmente osservato che il Consiglio di amministrazione, dopo l'approvazione del Codice etico e del Modello di organizzazione, gestione e controllo, ha provveduto in data 29.3.2013 all'istituzione dell'Organismo di Vigilanza, completando in tal modo l'iter di adeguamento della Società al D.lgs. 231/2001 in tema di **responsabilità amministrativa** delle persone giuridiche.*

L'Organismo di Vigilanza ha svolto nel corso dell'esercizio la propria attività di controllo, non rilevando alcuna particolare criticità.

La società si è adeguata alle disposizioni di cui alla L.190/2012 ed alla L.R. 10/2014 in materia di anticorruzione e di trasparenza. Nella specie, ha adottato, nell'ambito di una apposita revisione del Modello organizzativo ex d.lgs. 231/2001, il Piano triennale per la prevenzione della corruzione ed il Programma triennale per la trasparenza, provvedendo agli adempimenti ed alle nomine conseguenti.

Rischi legati all'ambiente esterno

*Per quanto concerne i rischi legati all'**ambiente esterno**, essi derivano essenzialmente dal contesto economico contingente caratterizzato da forte incertezza e da una contrazione nei consumi. Tali aspetti potrebbero gravare sul bilancio 2022 determinando una potenziale diminuzione dei ricavi delle vendite riducendo il gettito tariffario per i servizi a consumo.*

Il perdurare dell'attuale quotazione del prezzo dell'energia elettrica e del gas impatterà in termini di rialzo dei costi di gestione; tale impatto potrebbe essere mitigato, complessivamente, dall'incremento dei ricavi afferenti l'energia elettrica prodotta dagli impianti di proprietà.

Da rilevare altresì i rischi derivanti da potenziali eventi atmosferici e naturali, relativamente ai quali la Società ha posto in essere i più razionali accorgimenti tecnici per evitare, con ragionevole certezza, possibili ripercussioni negative.

*Per quanto concerne i ricavi da **incentivi Grin**, si ricorda che gli stessi, riconosciuti per la produzione di*

energia termica in cogenerazione sono stati liquidati fino alla fine del mese di settembre 2018. A tal proposito non è stato possibile adottare alcun intervento per poter integrare il periodo di riconoscimento dei suddetti contributi salva la possibilità di accedere al riconoscimento dei ***certificati bianchi*** *a valere sull'importante intervento di manutenzione straordinaria afferente l'impianto di trigenerazione effettuato nel corso del 2021.*

Rischi normativi e regolatori

I settori di riferimento nei quali la vostra Società opera, si fondano su un sistema molto complesso e variegato di norme relativamente alle quali il personale di AmAmbiente Spa si aggiorna costantemente. Ciò nonostante, il livello di difficoltà nella ***corretta interpretazione*** *delle disposizioni, rappresenta sicuramente un fattore di rischio per il quale è in atto una costante* ***rivisitazione delle procedure interne*** *volte a limitare tali criticità. Tra le altre azioni che la vostra Società ha posto in essere, va rilevata la decisione del consiglio di amministrazione, nel corso del 2013, di procedere con l'acquisizione della certificazione* ***ISO 9001****, obiettivo raggiunto nel mese di maggio 2014. Negli esercizi successivi, la certificazione è stata mantenuta, attraverso verifiche periodiche condotte dall'organismo accreditato incaricato ed aggiornata secondo i requisiti della versione "2015" della norma (audit di giugno 2021).*

Un percorso analogo, per il sistema di gestione per la salute e sicurezza sul lavoro, ha visto chiudersi positivamente il triennio 2016-2018, con l'ottenimento ed il mantenimento della certificazione secondo la norma OHSAS 18001. Il nuovo triennio di certificazione ha previsto lo svolgimento della verifica di rinnovo nel mese di aprile 2018 con il positivo riscontro da parte dell'organismo di partecipazione nel giugno 2021, da parte di organismo accreditato, e, nella primavera del 2020, il passaggio alla nuova ISO 45001:2021.

Rischio di tasso d'interesse

La società è sottoposta alle fluttuazione del ***tasso di interesse*** *applicato sulle posizioni debitorie nei confronti degli istituti di credito. In tal senso, in considerazione dell'attuale andamento dei tassi di interesse, tenuto altresì conto della limitata esposizione finanziaria della società,* ***non si ravvisa alcun rischio correlato****.*

Rischio di credito

Tale rischio potrebbe derivare da eventuali ***default*** *in capo alle controparti sia commerciali che finanziarie. In considerazione dell'attuale esposizione* ***non si riscontrano posizioni di particolare criticità*** *in termini di valore.*

Liquidità

Con particolare riferimento al rischio liquidità, ***non si riscontra alcuna particolare difficoltà*** *nel reperimento delle risorse volte a finanziare l'attività corrente ovvero l'attività di investimento puntualmente programmata nei budget di riferimento.*

Evoluzione prevedibile della gestione

Con l'individuazione per il Trentino dell'ambito territoriale ottimale unico, AmAmbiente Spa ha maturato la

scelta strategica di cessione del ramo gas in Novareti Spa con decorrenza dal 1° gennaio 2021.

A fronte di ciò, è prevista la prosecuzione della gestione delle attività caratteristiche, in particolare per quanto riguarda il settore afferente la gestione del ciclo idrico e fognatura, con l'obiettivo essenziale di migliorare ulteriormente l'efficienza nell'erogazione di tali servizi allargando al contempo il bacino di riferimento a cui estendere l'operatività.

In considerazione dell'attuale scenario nazionale e internazionale non sono ancora determinabili gli impatti economici al sistema nel suo complesso né tantomeno il perdurare della crisi.

Per quanto riguarda la vostra Società, in merito ai rischi legati al non raggiungimento del livello dei ricavi preventivati per il 2022, si evidenzia quanto segue:

- *con riferimento a quelli derivanti da **tariffe di distribuzione acqua**, tenuto conto che gli stessi riguardano servizi pubblici primari e necessari, pur prevedendo una leggera contrazione, non si riscontrano particolari criticità;*
- *in merito ai valori della **produzione di energia** sarà probabile riscontrare una stabilizzazione del prezzo di vendita su valori notevolmente superiori degli anni precedenti. A parità di quantità prodotta, tale fattore inciderà positivamente sul livello dei ricavi attesi in misura più significativa rispetto ad altri elementi.*
- *In merito ai **costi della produzione** il caro energia determinerà un incremento diretto sui costi delle bollette dell'energia elettrica e per l'acquisto del gas per il funzionamento dell'impianto di trigenerazione e indirettamente su tutte le materie prime e le prestazioni di servizi.*

Per quanto riguarda l'emergenza Covid va rilevato che, al fine di adottare idonee procedure a tutela della salute dei lavoratori, la Società si è attivata, fin dall'inizio della pandemia, nel divulgare apposite norme comportamentali distribuendo i necessari D.P.I e garantendo, tra l'altro, l'utilizzo del telelavoro.

*In termini generali, non si ravvisano **criticità finanziarie** in capo alla vostra Società; in tal senso però, si può presumere l'accentuarsi di tensioni di liquidità, anche in capo a controparti, che potrebbero gravare sul pieno rispetto delle scadenze d'incasso.*

In ultimo, ma non per importanza, si evidenzia che, con volontà unanime, nell'assemblea straordinaria dei soci tenutasi ad inizio settembre 2021, si è dato inizio al processo di fusione tra la società Amnu Spa, società a totale controllo pubblico operante nel settore rifiuti e AmAmbiente Spa, a decorrere dal 2022. L'evoluzione della gestione sarà notevolmente influenzata da tale scelta strategica e nel corso del 2022 tale processo assorbirà importanti risorse in termini di gestione e organizzazione della nuova realtà.

Regolamento europeo sul trattamento dei dati

A fine maggio 2018 è entrato in vigore il nuovo regolamento europeo sul trattamento dei dati (n. 679/2016). AMAMBIENTE Spa ha adeguato le sue procedure, ha provveduto ad incaricare un DPO ovvero un Responsabile della protezione dei dati (come previsto dalla normativa stessa) ed ha redatto il Registro dei trattamenti e la valutazione dei rischi in coerenza con le nuove disposizioni.

Altre informazioni

Ai sensi dell'articolo 2428 del Codice civile si evidenzia che:

- *Al 31 dicembre 2021 risultano in portafoglio n. 72.174 azioni proprie per un valore di carico pari ad Euro 75.008.*
- *Non sono state costituite sedi secondarie.*

Pergine Valsugana, 28 marzo 2022

La Presidente

f.to Manuela Seraglio Forti

Il sottoscritto Mazza Pasquale, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE INDIPENDENTE
ai sensi dell'Art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39

All'Assemblea degli Azionisti di AMAMBIENTE S.p.A (ex STET S.p.A.)

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio di AMAMBIENTE S.p.A (ex STET S.p.A.) (la Società) costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2021, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.
A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2021, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione

Elementi alla base del giudizio

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

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

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

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

AMAMBIENTE S.p.A (ex STET S.p.A.)

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il 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 (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), 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 bilancio d'esercizio, 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 principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- 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 la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

AMAMBIENTE S.p.A (ex STET S.p.A.)

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

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D. Lgs. 39/10

Gli amministratori di AMAMBIENTE S.p.A (ex STET S.p.A.) sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione di AMAMBIENTE S.p.A (ex STET S.p.A.) al 31 dicembre 2021, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio di AMAMBIENTE S.p.A (ex STET S.p.A.) al 31 dicembre 2021 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di AMAMBIENTE S.p.A (ex STET S.p.A.) al 31 dicembre 2021 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, co. 2, lettera e), del D. Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Trento, 11 aprile 2022

TREVOR S.r.l.

Davide Fasoli
Revisore Legale

Il sottoscritto Mazza Pasquale, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Azienda Multiservizi Ambiente Società per Azioni – AmAmbiente Spa

Pergine Valsugana (TN) –V.le Venezia, 2/e Capitale Sociale Euro 45.000.000,00 i.v.

Cod. Fiscale e P.IVA 01812230223

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, DEL CODICE CIVILE.

Signori Azionisti,

la presente relazione riguarda unicamente la funzione di vigilanza demandata al Collegio Sindacale dall'articolo 2403 del Codice Civile, a seguito di quanto deliberato dall'Assemblea degli azionisti del 6 maggio 2019, che ha affidato alla società Trevor srl la revisione legale dei conti sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2021.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2021 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. del Codice Civile

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle Assemblee dei soci ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dagli Amministratori e dalle figure apicali interne informazioni in merito all'andamento della gestione ed alla sua prevedibile evoluzione, e resoconti circa le operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società. In base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo incontrato, anche in modalità remota, il soggetto incaricato della revisione legale dei conti e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Il Collegio sindacale nel corso dell'esercizio ha monitorato il processo di aggregazione con l'incorporata AMNU Spa i cui effetti hanno avuto decorrenza dal 1° gennaio 2022.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, anche sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dal responsabile della funzione amministrativa, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e mediante l'esame dei documenti aziendali.

In merito ai riflessi della pandemia da Covid 19 la Società anche nell'anno 2021, come nel precedente, non ha fatto ricorso a linee di credito aggiuntive, non ha percepito ristori di alcun genere e non ha fatto ricorso alla sospensione degli ammortamenti.

Con riferimento al Modello di Organizzazione e Gestione ai sensi del D. Lgs. 231/2001, ci siamo confrontati con l'OdV e abbiamo preso visione dei verbali e delle relazioni da esso redatte, che non contengono particolari rilievi. Anche nella relazione annuale non sono evidenziate particolari criticità.

Per quanto concerne il requisito della continuità aziendale il Collegio ritiene che il requisito sia sussistente.

Nel corso dell'esercizio al Collegio sindacale non sono pervenute richieste di emissione di pareri previsti dalla legge, non sono pervenute denunce ai sensi dell'art. 2408 e non vi sono state denunce al Tribunale ai sensi dell'art. 2409 del Codice Civile.

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

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, che è stato messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art 2429 del Codice Civile, in merito al quale riferiamo quanto segue.

Non essendo a noi demandata la revisione legale del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale "il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2021, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione".

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, del Codice Civile.

Il bilancio al 31 dicembre 2021 evidenzia un utile di esercizio di € 6.124.536 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	76.185.820
Passività	Euro	13.262.158
Patrimonio Netto	Euro	62.923.662

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione	Euro	13.368.691

Costi della produzione	Euro	(9.401.216)
Risultato operativo	Euro	3.967.475
Proventi finanziari	Euro	2.774.279
Oneri finanziari	Euro	-
Risultato prima delle imposte	Euro	6.741.754
Imposte sul reddito	Euro	(617.218)
Utile dell'esercizio	Euro	6.124.536

3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio, il Collegio propone all'Assembla di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2021 così come redatto dagli Amministratori. Il Collegio sindacale concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli Amministratori in nota integrativa.

Signori Azionisti, con l'approvazione del presente bilancio giunge a conclusione il mandato del Collegio sindacale. Vi ringraziamo per la fiducia che ci avete accordato all'atto della nomina e vi invitiamo a deliberare relativamente al rinnovo dell'organo di controllo.

I SINDACI

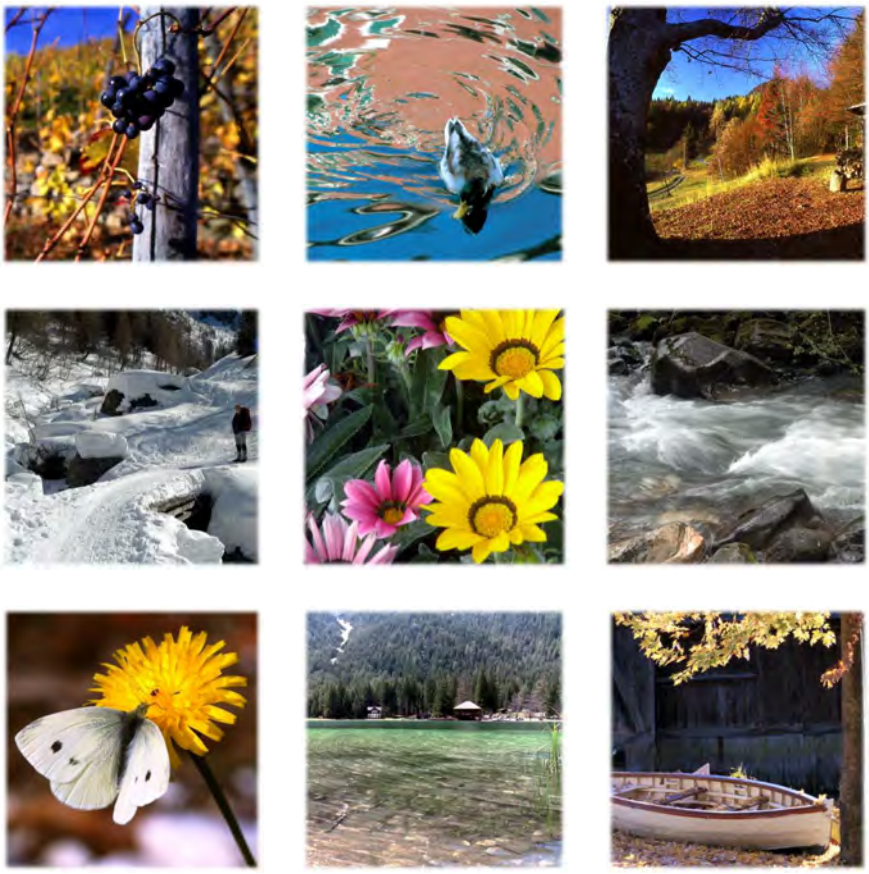
f.to dott. Rinaldo Pola

f.to dott. Antonio Borghetti

f.to dott.ssa Patrizia Refatti

Il sottoscritto Mazza Pasquale, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

BILANCIO ESERCIZIO 2021



Member of CISQ Federation

RINA

CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM

ISO 14001 - ISO 45001

Member of CISQ Federation
RINA
CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
ISO 14001 - ISO 45001

Relazioni e bilancio al 31 dicembre 2021

"Credo che abbiamo il dovere di lottare per la vita sulla Terra e non solo a nostro beneficio, ma di tutti quelli, umani o meno, che ci hanno preceduto e ai quali siamo legati, così come coloro che, se siamo abbastanza saggi, arriveranno più tardi. Non c'è una causa più urgente, né più giusta, del proteggere il futuro della nostra specie."

CARL SAGAN (astronomo)

Sommario

Relazioni e bilancio al 31 dicembre 2021 ..... **I**
Dati della società **1**
Relazione sulla gestione **3**
Accadimenti straordinari *4*
Andamento della gestione *4*
Indici di bilancio *6*
Serie storiche *6*
Indici di solidità *6*
Indici di redditività *7*
Investimenti *7*
Informazioni relative all'ambiente ed alla sicurezza sul lavoro *7*
Informazioni relative al personale *8*
Altre informazioni *8*
Notizie ex art. 2428 Codice Civile 8
Misure di contenimento delle spese relative alle società controllate dagli enti locali 8
Attività informativa *9*
Rischi, incertezze ed evoluzione della gestione *9*
Emergenza sanitaria Covid-19 10
Fusione AMNU – STET 10
Privacy *10*
Revisione contabile *10*
Prospetti di bilancio **11**
Nota integrativa **17**
Premessa *18*
Forma e contenuto del bilancio d'esercizio *18*
A. Criteri generali 18
B. Criteri di valutazione 18
B.1 Immobilizzazioni immateriali 18
B.2 Immobilizzazioni materiali 18
B.3 Scorte 18
B.4 Crediti 18
B.5 Titoli 19
B.6 Debiti 19
B.7 Fondo Trattamento Fine Rapporto 19
B.8 Fondi rischi 19
B.9 Imposte sul reddito 19
B.10 Ratei e risconti 19
B.11 Riconoscimento dei ricavi 19
B.12 Rischi, impegni, garanzie 19
Dettagli di voci di bilancio *19*

Stato Patrimoniale – Attività 19
Stato Patrimoniale – Passività 27
Conto Economico 31
Altre informazioni *37*
Operazioni con le parti correlate 37
Trasparenza nel sistema delle erogazioni pubbliche (ex art. 1, commi 125-129, L. 124/2017) 37
Compensi 38
Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio *38*
Conclusioni *38*
Relazione sul governo societario 39
A. Premessa 40
B. Sistema di controllo 40
B.1 Risk management e compliance 40
B.2 Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2001 41
B.3 Certificazioni 42
B.4 Società di revisione 43
B.5 Coordinamento tra i soggetti coinvolti nel sistema di controllo interno e di gestione dei rischi 43
C. Programma di valutazione del rischio aziendale ex art. 6, comma 2, D. Lgs. 175/2016 43
Relazione della Società di Revisione 45

Dati della società

DATI GENERALI

Sede legale in Pergine Valsugana (TN), Viale dell'Industria 4/L
Registro delle Imprese di Trento n. 01591960222
Repertorio Economico Amministrativo n. 162997
Tribunale di Trento n. 5008 Vol. I
Dal 1° gennaio 2022 incorporata in AmAmbiente S.p.A.

CAPITALE SOCIALE

Capitale sociale (interamente versato): € 3.254.962,50
Numero azioni: 2.169.975
Valore nominale: € 1,50

COMPAGINE AZIONARIA (al 31.12.2021)

Soci	Azioni	Valore	%
Comune di Altopiano della Vigolana	175.990	€ 263.985,00	8,110%
Comune di Baselga di Piné	192.749	€ 289.123,50	8,883%
Comune di Bedollo	32.139	€ 48.208,50	1,481%
Comune di Calceranica al Lago	72.982	€ 109.473,00	3,363%
Comune di Caldonazzo	135.647	€ 203.470,50	6,251%
Comune di Civezzano	123.063	€ 184.594,50	5,671%
Comune di Fierozzo	11.596	€ 17.394,00	0,534%
Comune di Fornace	51.673	€ 77.509,50	2,381%
Comune di Frassilongo	9.496	€ 14.244,00	0,438%
Comune di Levico Terme	246.294	€ 369.441,00	11,350%
Comune di Palù del Fersina	4.297	€ 6.445,50	0,198%
Comune di Pergine Valsugana	1.021.123	€ 1.531.684,50	47,056%
Comune di S. Orsola Terme	42.091	€ 63.136,50	1,940%
Comune di Tenna	43.247	€ 64.870,50	1,993%
Comune di Vignola Falesina	7.588	€ 11.382,00	0,350%
TOTALE	**2.169.975**	**3.254.962,50**	**100,000%**

Relazione sulla gestione

Il presente documento rappresenta l'ultimo bilancio della Società, che, a far data dal 1° gennaio 2022, è stata incorporata in AmAmbiente S.p.A.

La presente relazione illustra la situazione della Società e l'andamento della gestione relativamente all'esercizio di attività chiuso al 31 dicembre 2021. Ancorché il presente bilancio, in conseguenza della fusione, non venga approvato formalmente né dal Consiglio di Amministrazione di AMNU, le cui funzioni sono cessate con decorrenza dal 1° gennaio 2022, né dal Consiglio di Amministrazione di AmAmbiente, che non ha competenze sulla gestione "ex AMNU" per l'esercizio 2021, è stato deciso di sottoporre comunque al revisore legale Trevor S.r.l. i risultati di tale gestione, al fine di produrre un elenco di saldi contabili "certificati", che saranno poi trasferiti all'interno del bilancio 2022 di AmAmbiente S.p.A.

Accadimenti straordinari

Anche il 2021 è stato caratterizzato dall'emergenza sanitaria da Covid-19, tuttora in corso. Causa le limitate aperture delle attività commerciali, nel corso del 2021 è stato registrato un ulteriore calo dei rifiuti conferiti dalle utenze non domestiche (- 6,1%), mentre rimane stabile la quantità di rifiuti conferiti dalle utenze domestiche (+ 0,5%); complessivamente è stato registrato un calo dei rifiuti indifferenziati conferiti pari al 3,1%, traducibile in minori ricavi, rispetto alle previsioni, per circa 65.000 €.

Per quanto riguarda il Settore Funebre cimiteriale, a fronte dell'elevato numero di servizi erogati nel 2020, la situazione nel 2021 si è avvicinata alla normalità, registrando 278 servizi erogati a fronte di un trend storico pari a circa 250 servizi/anno.

Andamento della gestione

L'esercizio 2021 registra un utile netto pari ad € 589.811 a fronte di 447.572 € nel precedente esercizio.

I ricavi complessivi ammontano a 9,3 milioni di €, registrando un incremento del 4,3% rispetto all'esercizio precedente; ciò anche in considerazione delle tariffe derivanti dal Piano Economico Finanziario redatto secondo le regole del MTR ARERA.

Aumentano del 2,3% i costi della produzione, pari a 8,6 milioni di €. Sono stati contabilizzati ammortamenti per 0,73 milioni di € rispetto agli 0,69 milioni di € del 2020, mentre il costo del personale, pari a 3 milioni di €, registra un aumento, rispetto al precedente esercizio, di circa 65.000 € (+2,2%), dovuto principalmente al ricorso a maggiori unità lavorative (63,7 ULA contro le 61,9 del 2020).

Per la disamina del dettaglio delle singole voci si rimanda alla Nota Integrativa.

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

Si riporta una sintesi riclassificata del conto economico:

(dati espressi in migliaia di €)

	2021	2020	Differenza	%
VALORE DELLA PRODUZIONE				
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.937	8.595	342	3,98%
Altri ricavi e proventi	378	337	41	12,17%
Totale valore della produzione	**9.315**	**8.932**	**383**	**4,29%**
COSTI OPERATIVI				
Materie prime, sussidiarie di consumo, merci	683	660	23	3,48%
Servizi	3.636	3.586	50	1,39%
Godimento beni di terzi	143	136	7	5,15%
Oneri diversi di gestione	194	153	41	26,80%
Variazione materie prime, sussidiarie, merci	71	5	66	1320,00%
Totale costi operativi	**4.727**	**4.540**	**187**	**4,12%**
VALORE AGGIUNTO	**4.588**	**4.392**	**196**	**4,46%**
Costo del lavoro	2.999	2.934	65	2,22%
MARGINE OPERATIVO LORDO [EBITDA]	**1.589**	**1.458**	**131**	**8,98%**
Ammortamenti e svalutazioni	875	936	(61)	-6,52%
RISULTATO OPERATIVO [EBIT]	**714**	**521**	**193**	**37,04%**
Gestione finanziaria	(2)	-	(2)	0,00%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**712**	**521**	**191**	**36,66%**
Imposte	122	74	48	64,86%
RISULTATO NETTO	**590**	**447**	**143**	**31,99%**

Nell'*Area Ambiente* l'intero giro d'affari è costituito dai proventi della tariffa rifiuti, calcolata secondo il Metodo Tariffario Rifiuti (MTR) ARERA, unitamente ai corrispettivi delle raccolte differenziate ed alle personalizzazioni del servizio, garantendo nel complesso il margine di redditività necessario alla Società per autofinanziarsi.

Il giro di affari dell'esercizio ha registrato un valore di 8 milioni di €, di cui 6,43 milioni per la raccolta di rifiuti urbani, 0,91 milioni per lo spazzamento stradale e 0,66 milioni per le attività di accertamento, riscossione e contenzioso della tariffa.

Una delle voci principali di bilancio è riferita ai costi legati al recupero ed allo smaltimento dei rifiuti. Si evidenzia che i proventi delle raccolte differenziate (1.017.000 €, +19,2% sul 2020) non sono comunque sufficienti a coprire i costi di smaltimento di quelle frazioni (umido, ramaglie, …) per le quali non si ricevono corrispettivi (1.034.000 €, +3,3% sul 2020), pur in presenza di un aumento dell'incidenza delle raccolte differenziate sul totale dei rifiuti, che per il corrente esercizio è pari all'87,5% (85,7% nel 2020).

Nel corso dell'esercizio sono state conferite in discarica 3.431 t di rifiuti urbani, con un calo di 307 t (-8,2%) rispetto all'esercizio precedente. I rifiuti avviati a riciclaggio hanno invece raggiunto le 23.966 t, in aumento rispetto al 2020 di 1.605 t (+7,2%). Complessivamente sono state raccolte 1.358 t di rifiuto in più rispetto al precedente esercizio (+5,1%).

Per quanto riguarda le impurità riscontrate nella raccolta degli imballaggi leggeri, anche a causa di continui atti vandalici messi in atto da utenti con uno scarso grado di civiltà e senso di comunità, gli inquinamenti del materiale sono ulteriormente cresciuti, attestandosi su un valore medio del 23,3% del rifiuto raccolto (nel precedente esercizio tale valore era pari al 25,4%).

Anche nel 2021, AMNU ha riconquistato il primo posto nel concorso "*Comuni Ricicloni – 100 di questi consorzi*" nella classe fino a 100.000 abitanti.

L'*Area Conto Terzi* ha registrato un fatturato di 1,31 milioni di euro di cui 0,87 milioni per le onoranze funebri, 0,37 per i servizi cimiteriali e 0,07 per le raccolte di rifiuti speciali.

Nel corso del 2021 la *struttura amministrativa* è stata impegnata:

- nell'iter amministrativo relativo alla fusione per incorporazione di AMNU S.p.A. in AmAmbiente S.p.A.;
- nel mantenimento, con esito positivo della visita ispettiva, delle certificazioni UNI ISO 45001:2018 e UNI EN ISO 14001:2015;
- aggiornamento del Modello Organizzativo di Gestione ai sensi del D. Lgs. 231/01, integrato con il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza ex L. 190/2012 e con gli adempimenti riguardanti la trasparenza amministrativa ex D. Lgs. 33/2013.

Indici di bilancio

Si espongono i risultati desunti dall'analisi degli indici di bilancio, al fine di permettere una visione più ampia, rispetto ai meri valori contabili, sulla situazione della società, nonché sull'andamento del risultato economico e dei valori patrimoniali.

Analizzando i risultati, si nota come l'utile, dopo aver stanziato le imposte dell'esercizio, pari ad € 589.811, corrisponde al 6,3% del fatturato (5% nel 2020).

Serie storiche

Serie storiche	2017	2018	2019	2020	2021
Ricavi delle vendite e prestazioni	8.468.450	8.279.053	8.296.921	8.594.393	8.937.236
Variazione percentuale sull'esercizio prec.		-2,24%	0,22%	3,59%	3,99%
Valore della produzione	8.768.493	8.607.620	8.659.409	8.931.663	9.315.161
Variazione percentuale sull'esercizio prec.		-1,83%	0,60%	3,14%	4,29%
Costi della produzione	8.219.875	8.239.979	8.363.784	8.410.758	8.601.059
Variazione percentuale sull'esercizio prec.		0,24%	1,50%	0,56%	2,26%
Risultato prima delle imposte	553.677	375.670	300.167	521.504	711.840
Variazione percentuale sull'esercizio prec.		-32,15%	-20,10%	73,74%	36,50%

Indici di solidità

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI		2019	2020	2021
Margine primario di struttura	*Mezzi propri - Attivo fisso*	€ 2.045.091	€ 2.608.192	€ 2.820.892
Quoziente primario di struttura (EAR)	*Mezzi propri / Attivo fisso*	1,66	1,87	1,90
Margine secondario di struttura	*(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso*	€ 2.670.718	€ 4.312.061	€ 4.505.219
Quoziente secondario di struttura	*(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso*	1,86	2,44	2,43

INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI		2019	2020	2021
Quoziente di indebitamento complessivo	*(Pml + Pc) / Mezzi Propri*	0,56	0,86	0,62
Quoziente di indebitamento finanziario	*Passività di finanziamento / Mezzi Propri*	0,00	0,20	0,18
Quoziente di indipendenza finanziaria	*Mezzi Propri / Totale dell'Attivo*	0,64	0,54	0,62

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

Indici di redditività

L'analisi di tali indici intende stimare la capacità dell'impresa di raggiungere e mantenere l'equilibrio tra ricavi e costi.

INDICI DI REDDITIVITA'		2019	2020	2021
ROE netto (Return On Equity)	*Risultato netto / Mezzi propri medi*	4,98%	8,00%	9,89%
ROE lordo (Return On Equity)	*Risultato lordo / Mezzi propri medi*	5,80%	9,32%	11,93%
ROI (Return On Investment)	*Risultato operativo / (CIO medio - Passività operative medie)*	1,32%	5,04%	7,53%
ROS (Return On Sales)	*Risultato operativo / Ricavi di vendite*	0,81%	3,91%	5,94%
ROD (Return On Debt)	*Oneri finanziari / Passività di finanziamento*	0,00%	0,17%	0,50%

INDICATORI DI SOLVIBILITA'		2019	2020	2021
Margine di disponibilità	*Attivo circolante - Passività correnti*	€ 2.670.718	€ 4.312.061	€ 4.505.219
Quoziente di disponibilità	*Attivo circolante / Passività correnti*	2,19	2,40	3,25
Margine di tesoreria	*(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti*	€ 2.307.440	€ 3.917.562	€ 4.177.785
Quoziente di tesoreria	*(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti*	2,03	2,27	3,08

Return On Equity: redditività sul patrimonio netto (rendimento per i sottoscrittori del capitale)

Return On Investment: redditività operativa (elevati valori di reddito operativo e contenuti valori di capitale utilizzato per generarlo)

Return On Sales: capacità dell'impresa di produrre redditività operativa

Return On Debt: onerosità del debito finanziario

Investimenti

Il valore degli investimenti realizzati nell'esercizio è pari a circa 686.000 €; le voci particolarmente rilevanti sono relative all'incremento/rinnovo del parco automezzi (circa 291.000 €) e del parco contenitori (circa 163.000 €), che da soli formano oltre il 66% del totale degli investimenti relativi all'esercizio.

Da segnalare che il budegt degli investimenti non è stato completato poiché la crisi dei "chip" del settore automotive, tuttora in corso, sta dilatando a dismisura i tempi di consegna degli automezzi (oltre 16 mesi dall'ordine).

Informazioni relative all'ambiente ed alla sicurezza sul lavoro

AMNU ha adottato un Sistema di Gestione Integrato ambiente e sicurezza (SGI). Le attività svolte sono state oggetto di verifica da parte di ente terzo accreditato, con esito positivo, per il mantenimento della certificazione ambientale ai sensi dello standard UNI EN ISO 14001:2015 e della certificazione sulla salute e sicurezza sui luoghi di lavoro ai sensi dello standard UNI ISO 45001:2018.

Informazioni maggiormente dettagliate sugli aspetti e sugli impatti ambientali delle attività di AMNU sono reperibili nella documentazione di sistema, che riveste il ruolo di documento principale del SGI ed è rivolta a tutti i soggetti interessati (stakeholders), quali enti pubblici, imprese, associazioni e cittadini.

Alla data del presente documento, non si registrano danni causati all'ambiente dalle attività svolte da AMNU, né sanzioni o pene definitive inflitte alla società per reati e/o danni ambientali.

Informazioni relative al personale

A fine esercizio il personale in forza ammonta a 68 unità a tempo indeterminato, di cui 2 dirigenti, 15 impiegati (di cui 4 part-time), 51 operai (di cui 6 part-time); a questi si aggiungono 1 addetto a tempo determinato.

Nel corso del 2021 AMNU ha organizzato per i propri dipendenti 56 eventi tra incontri e corsi formativi per complessive 1.178 ore di formazione, che hanno interessato 64 persone.

È attivo il servizio di sorveglianza sanitaria, gestito dal Medico Competente, il quale esegue le visite mediche di controllo al personale secondo le scadenze previste dal protocollo sanitario e dalla normativa vigente.

Nel corrente esercizio non si sono registrati eventi infortunistici (2 eventi e 12 giorni di assenza nel 2020); conseguentemente gli indici di gravità (giorni persi per ogni milione di ore lavorate) e di frequenza (numero di infortuni per ogni milione di ore lavorate) sono pari a zero (rispettivamente 0,12 e 19,24 nell'anno precedente).

Alla data del presente documento non si registrano addebiti riferiti a malattie professionali, né cause per mobbing.

Altre informazioni

Notizie ex art. 2428 Codice Civile

In merito alla richiesta di altre informazioni prevista dall'art. 2428, comma 3, del Codice Civile, si precisa che nel 2020, AMNU:

- non ha svolto attività di ricerca e sviluppo;
- non ha posseduto azioni proprie, né azioni e/o quote di società controllanti;
- non ha acquistato né alienato azioni proprie o azioni e/o quote di società controllanti.

Misure di contenimento delle spese relative alle società controllate dagli enti locali

Nella presente sezione della relazione sulla gestione, si riporta la sintesi dei risultati ottenuti in relazione alle misure di contenimento delle spese, come stabilito dalla delibera del Consiglio Comunale di Pergine Valsugana n. 24 del 9 aprile 2013 "*attuazione Protocollo d'intesa per l'individuazione delle misure di contenimento delle spese relative alle società controllate dagli enti locali di data 20 settembre 2012*":

	Incarichi e consulenze	Spese di rappresentanza ed omaggi	Reclutamento personale	Trattamento economico personale dirigenziale	Spese di missione e trasferta	Compensi amministratori e collegio sindacale
Esercizio 2018	€ 4.908,00	€ 581,91			€ 6.662,45	€ 40.753,39
Esercizio 2019	€ 3.189,49	€ 2.439,74			€ 5.121,27	€ 45.915,05
Esercizio 2020	€ 9.967,12	€ 665,32			€ 2.130,27	€ 43.399,82
Media triennio precedente	**€ 6.022,00**	**€ 1.229,00**			**€ 4.638,00**	**€ 43.356,00**
Esercizio 2021	**€ 16.283,30**	**€ 5.181,00**		**€ 163.968,00**	**€ 914,92**	**€ 45.048,21**
Differenza con la media del triennio precedente (importo e %)	€ 10.261,30 170,40%	€ 3.952,00 321,56%			€ (3.723,08) (80,27%)	€ 1.692,21 3,90%
Limite massimo	€ 40.000,00	€ 121.097,00		€ 310.000,00		€ 91.893,33
Costo AMNU	€ 16.283,30	€ 5.181,00		€ 163.968,00		€ 45.048,21
Quota utilizzata	**40,71%**	**4,28%**		**52,89%**		**49,02%**

- spese per incarichi (art. 3): nel corso del 2021 sono stati affidati incarichi consulenziali per un importo complessivo pari a 16.283 €, rispettando i limiti di spesa imposti, che prevedono un massimale di 40.000 €. Si precisa che nel totale esposto non sono compresi gli affidamenti che rivestono la caratteristica di fornitura di un servizio e non un incarico di studio, ricerca e consulenza, come previsto dal citato protocollo;

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

- spese discrezionali (art. 4): sono state sostenute spese di rappresentanza e per omaggi per un totale di 5.181 €; si evidenzia come il limite fiscalmente deducibile per tali spese sia pari a oltre 121.000 €;
- reclutamento del personale (art. 5): nel corso dell'anno sono state attivate, previa autorizzazione della Conferenza di Coordinamento dei Sindaci, 8 assunzioni a tempo indeterminato;
- contenimento della spesa per il personale (art. 6): la Provincia Autonoma di Trento, con delibera n. 787 del 9 maggio 2018, ha confermato in € 155.000 il limite di retribuzione annua lorda erogabile al personale con qualifica dirigenziale. Si riporta il dettaglio delle retribuzioni dei dirigenti in servizio presso AMNU, comprensive dell'eventuale quota variabile:
  - Direttore generale (part time 50%): € 73.338;
  - Direttore amministrativo: € 90.630;
- spese di missione e trasferta (art. 6): le spese per viaggi e missioni risultano pari a 915 € e sono riferite a spese di trasporto e pasti in occasione dello svolgimento di attività che costituiscono diretto espletamento dell'oggetto sociale;
- componenti Consiglio di Amministrazione (art. 7): il numero dei componenti il Consiglio di Amministrazione della società è fissato in cinque, nel rispetto del limite previsto dalla delibera del Comune di Pergine Valsugana, precedentemente richiamata;
- compensi ai componenti del Consiglio di Amministrazione (art. 7):
  - l'indennità di carica spettante al Presidente è pari ad € 13.192 annuali a cui vanno aggiunti ulteriori 5.500 € a fronte di nuove deleghe assunte; l'importo risulta inferiore al limite annuo di € 30.000 stabilito con la delibera della Provincia Autonoma di Trento precedentemente richiamata
  - i compensi dei componenti il Consiglio di Amministrazione sono composti da un gettone di presenza pari ad € 100,00 per seduta e da un'indennità pari ad € 1.000,00 annui per gli amministratori, compreso il Vicepresidente della società.
    Considerate le presenze registrate nel 2021 (complessivamente 8 riunioni), ciascun amministratore ha ricevuto, mediamente, un compenso lordo di 1.695 € lordi. Nessun amministratore ha superato il limite fissato dalla P.A.T. in € 8.000 per il singolo consigliere;
- compensi dell'organo di controllo (art. 7): gli emolumenti, stabiliti dall'assemblea dei soci in occasione della nomina del collegio sono stati pari a complessivi € 14.500; il limite fissato dalla P.A.T. è pari ad € 8.000 per il Presidente del Collegio e ad € 6.000 per il singolo sindaco.

Attività informativa

Nel corso del corrente anno sono continuate le attività di sensibilizzazione e informazione per i cittadini sulle tematiche ambientali e sulla corretta separazione dei rifiuti. Sono stati sviluppati progetti sia all'interno delle scuole, sia in serate informative presso i Comuni, per portare il messaggio di rispetto verso l'ambiente agli studenti, "cittadini di oggi e di domani". Tra le attività maggiormente significative si segnalano:

- spedizione all'utenza di fogli informativi in allegato alla fattura della tariffa rifiuti;
- partecipazioni a riunioni informative presso i Comuni, nonché ad incontri formativi/informativi presso le scuole del bacino.

Rischi, incertezze ed evoluzione della gestione

Il bilancio della società:

- non è soggetto a rischi di tasso, poiché la società non ricorre al mercato finanziario per la copertura degli oneri e delle spese, che sono interamente autofinanziati con il flusso di cassa;
- non è soggetto a rischi di cambio, poiché non si effettuano operazioni in valuta e non sono presenti finanziamenti in valuta;
- è soggetto al rischio di credito medio/alto, relativo alle operazioni attive compiute dalla società, la quale erogando un servizio pubblico essenziale, non può selezionare la propria

clientela. Al fine di limitare, per quanto possibile, le potenziali perdite su crediti, AMNU ha affidato ad uno studio legale le attività di recupero dell'eventuale credito insoluto;

- per quanto riguarda il rischio ambientale, si ritiene lo stesso "basso" in considerazione delle procedure adottate e delle certificazioni ottenute, rimandando a quanto esposto al punto *informazioni relative all'ambiente ed alla sicurezza sul lavoro* della presente relazione sulla gestione.

Emergenza sanitaria Covid-19

Per quanto riguarda il perdurare della situazione emergenziale dovuta all'epidemia da Covid-19, i principali rischi individuati sono riferibili alla minore quantità di rifiuto residuo conferito dalle utenze non domestiche, le quali ante emergenza producevano circa il 60% del rifiuto conferito, mentre nell'ultimo anno tale percentuale è scesa al 52,8%.

Nonostante le norme stringenti introdotte da ARERA per il calcolo delle tariffe rifiuti (che corrispondono a circa il 75% del fatturato complessivo), considerata l'attuale solidità finanziaria e patrimoniale di AMNU, non si intravede il venir meno del presupposto della "continuità aziendale", intesa come capacità dell'impresa di continuare a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile periodo di tempo almeno dei successivi 12 mesi dalla data di riferimento del bilancio.

Ciò anche in considerazione che AMNU non deve preoccuparsi di recuperare clienti o quote di mercato, visto che eroga un servizio essenziale in regime di privativa (per i rifiuti urbani); inoltre, la cessata emergenza consentirebbe agli utenti, domestici e non, di riprendere le proprie attività, ripristinando così il circolo "virtuoso" dei consumi e la conseguente produzione di rifiuti.

Fusione AMNU – STET

Nel corso dell'autunno 2021, l'assemblea degli azionisti ha deliberato la fusione per incorporazione di AMNU in STET, con contestuale variazione della ragione sociale in AmAmbiente S.p.A.; il nuovo assetto è operativo dal 1° gennaio 2022.

Privacy

Il sistema di AMNU è conforme al "regolamento privacy GDPR" (General Data Protection Regulation – Regolamento UE 2016/679); la Società si è altresì dotata di un DPO (Data Protection Officer) esterno.

Revisione contabile

L'assemblea dei soci, nella riunione del giorno 29.04.2021, ha incaricato la società Trevor S.r.l., con sede in Trento, autorizzata all'esercizio dell'attività di revisione, a svolgere la revisione legale dei conti ex D. Lgs. 39/2010 della società per il triennio 2021-2023, con impegno della stessa ad interrompere l'eventuale servizio affidato in caso di esito positivo della fusione tra AMNU e STET; al presente bilancio è allegata, formandone parte integrante, la "relazione della Società di revisione indipendente".

Pergine Valsugana, 15 marzo 2022

LA PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
DI AMMINISTRAZIONE DI AMAMBIENTE
ing. Manuela Seraglio Forti

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

Prospetti di bilancio

ATTIVO	31.12.2021	31.12.2020	Differenza
CREDITI VERSO SOCI			
Totale crediti verso soci	**-**	**-**	**-**
IMMOBILIZZAZIONI			
I. Immobilizzazioni immateriali			
1. Costi di impianto e di ampliamento	-	1.443	(1.443)
4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	54.439	6.248	48.191
6. Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-
7. Altre immobilizzazioni immateriali	115.505	93.872	21.633
Totale immobilizzazioni immateriali	*169.944*	*101.563*	*68.381*
II. Immobilizzazioni materiali			
1. Terreni e fabbricati	122.027	122.027	-
2. Impianti e macchinario	1.055	1.474	(419)
3. Attrezzature industriali e commerciali	853.937	838.057	15.880
4. Altri beni	1.724.078	1.861.908	(137.830)
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	258.900	44.798	214.102
Totale immobilizzazioni materiali	*2.959.997*	*2.868.264*	*91.733*
III. Immobilizzazioni finanziarie			
1. Partecipazioni			
d bis. Altre imprese	46	46	-
Totale partecipazioni	46	46	-
2. Crediti:			
d bis. Verso altri:			
2. Provincia Autonoma di Trento	6.795	6.795	-
b. Esigibili oltre l'esercizio successivo	6.795	6.795	-
5. Diversi	7.774	7.774	-
b. Esigibili oltre l'esercizio successivo	7.774	7.774	-
Totale crediti verso altri	14.569	14.569	-
Totale crediti	14.569	14.569	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	14.615	14.615	-
Totale immobilizzazioni	**3.144.556**	**2.984.442**	**160.114**
ATTIVO CIRCOLANTE			
I. Rimanenze			
1. Materie prime sussidiarie e di consumo	62.483	128.211	(65.728)
4. Prodotti finiti e merci	57.349	63.568	(6.219)
Totale scorte	*119.832*	*191.779*	*(71.947)*
II. Crediti			
1. Verso clienti	3.084.827	3.815.389	(730.562)
5 bis. Crediti tributari	107.730	73.827	33.903
5 ter. Imposte anticipate	207.602	202.721	4.881
5 quater. Verso altri:			
b. Provincia Autonoma di Trento	-	8.800	(8.800)
e. Diversi	8.951	22.748	(13.797)
Totale crediti verso altri	8.951	31.548	(22.597)
Totale crediti	*3.409.110*	*4.123.485*	*(714.375)*
IV. Disponibilità liquide			
1. Depositi bancari e postali	2.905.976	2.913.202	(7.226)
3. Denaro e valori in cassa	3.034	4.072	(1.038)
Totale disponibilità liquide	*2.909.010*	*2.917.274*	*(8.264)*
Totale attivo circolante	**6.437.952**	**7.232.537**	**(794.586)**
RATEI E RISCONTI			
Ratei e risconti	71.824	168.133	(96.309)
Totale ratei e risconti	**71.824**	**168.133**	**(96.309)**
TOTALE ATTIVO	**9.654.332**	**10.385.112**	**(730.780)**

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

	PASSIVO	31.12.2021	31.12.2020	Differenza
A.	**PATRIMONIO NETTO**			
I.	Capitale sociale	3.254.963	3.254.963	-
IV.	Riserva legale	294.686	272.307	22.379
V.	Riserve statutarie			
	c. Altre	408.221	408.221	-
	Totale riserve statutarie o regolamentari	*408.221*	*408.221*	-
VI.	Altre riserve			
	b. Fondo di riserva per utile non distribuito	1.417.767	1.209.571	208.196
	Totale altre riserve	*1.417.767*	*1.209.571*	*208.196*
IX.	Utili o perdite dell'esercizio	589.811	447.572	142.239
X.	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-	-
	Totale patrimonio netto	**5.965.447**	**5.592.634**	**372.814**
B.	**FONDI PER RISCHI E ONERI**			
4.	Altri	4.641	11.666	(7.025)
	Totale fondi per rischi e oneri	**4.641**	**11.666**	**(7.025)**
C.	**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO PER LAVORO SUBORDINATO**			
	Trattamento di fine rapporto per lavoro subordinato	584.327	603.869	(19.542)
	Totale T.F.R.	**584.327**	**603.869**	**(19.542)**
D.	**DEBITI**			
4.	Debiti verso banche	1.100.000	1.100.000	-
7.	Debiti verso fornitori	1.344.189	2.278.794	(934.605)
12.	Debiti tributari	49.355	121.824	(72.469)
13.	Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	157.958	156.891	1.067
14.	Altri debiti	373.830	351.282	22.548
	Totale debiti	**3.025.332**	**4.008.790**	**(983.459)**
E.	**RATEI E RISCONTI**			
	Ratei e risconti	74.585	168.153	(93.568)
	Totale ratei e risconti	**74.585**	**168.153**	**(93.568)**
	TOTALE PASSIVO	**9.654.332**	**10.385.112**	**(730.780)**

	CONTO ECONOMICO	2021		2020		Differenza	
		Parziale	Totale	Parziale	Totale	Parziale	Totale
A.	**VALORE DELLA PRODUZIONE**						
1.	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		8.937.236		8.594.393		342.843
	a. Diversi		318.125		270.961		47.164
	c. Contributi in conto esercizio		50.818		63.474		(12.656)
	d. Altri contributi		8.983		2.836		6.147
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		**9.315.161**		**8.931.664**		**383.498**
B.	**COSTI DELLA PRODUZIONE**						
6.	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		682.845		660.430		22.415
7.	Per servizi		3.635.524		3.585.728		49.796
8.	Per godimento di beni di terzi		142.645		136.168		6.477
9.	Per il personale:		2.999.037		2.934.481		64.556
	a. Salari e stipendi	2.120.614		2.076.942		43.672	
	b. Oneri sociali	724.569		721.510		3.059	
	c. Trattamento di fine rapporto	149.270		120.101		29.169	
	e. Altri costi	4.584		15.928		(11.344)	
10.	Ammortamenti e svalutazioni:						
	a. Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		73.223		34.244		38.979
	b. Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		661.257		656.632		4.625
	d. Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo e nelle disponibilità liquide		140.179		245.255		(105.076)
11.	Variazione delle rimanenze di materie prime e di consumo		71.947		5.150		66.797
14.	Oneri diversi di gestione		194.402		152.670		41.732
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		**8.601.059**		**8.410.758**		**190.301**
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		**714.102**		**520.906**		**193.197**
C.	**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**						
15.	Proventi da partecipazioni						
	e. Da altre partecipazioni		8		7		1
16.	Altri proventi finanziari						
	d. Proventi diversi dai precedenti da:						
	5. Altri		3.266		2.441		825
17.	Interessi e altri oneri finanziari verso:						
	d. Altri		5.536		1.850		3.686
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 +- 17bis)		**(2.262)**		**598**		**(2.860)**
D.	**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**						
18.	Rivalutazioni:						
19.	Svalutazioni:						
	TOTALE DELLE RETTIFICHE (18 - 19)		**-**		**-**		**-**
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +- C +- D)		**711.840**		**521.504**		**190.337**
22.	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate		122.029		73.932		48.097
23.	**Utile (Perdita) dell'esercizio**		**589.811**		**447.572**		**142.240**

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto	31.12.2021	31.12.2020
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	589.811	447.572
Imposte sul reddito	122.029	73.932
Interessi passivi/(interessi attivi)	2.270	(591)
(Dividendi)	(8)	(7)
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(15.453)	(9.634)
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	**698.649**	**511.272**
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolant		
Accantonamenti ai fondi	42.606	23.136
Ammortamenti delle immobilizzazioni	734.481	690.876
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	**777.087**	**714.012**
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	71.947	3
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	730.561	(713.782)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(934.605)	841.827
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	96.309	(25.573)
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	(93.568)	(93.000)
Altre variazioni del capitale circolante netto	7.429	(32.199)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	**(121.927)**	**(22.724)**
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(2.270)	591
(Imposte sul reddito pagate)	(194.498)	(4.138)
Dividendi incassati	8	7
Utilizzo dei fondi	(69.173)	(46.480)
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	**(265.933)**	**(50.020)**
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	**1.087.876**	**1.152.540**
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	*(737.537)*	*(562.833)*
(Investimenti)	761.751	579.027
Prezzo di realizzo disinvestimenti	24.214	16.194
Immobilizzazioni immateriali	*(141.604)*	*(5.538)*
(Investimenti)	141.604	5.538
Immobilizzazioni finanziarie	-	*(26)*
(Investimenti)	-	26
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	**(879.141)**	**(568.397)**
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-	1.100.000
Mezzi propri		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	(216.998)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	**(216.998)**	**1.100.000**
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c	**(8.264)**	**1.684.143**
Disponibilità liquide al 1 gennaio	**2.917.274**	**1.233.130**
Disponibilità liquide al 31 dicembre	**2.909.010**	**2.917.274**

Il rendiconto finanziario evidenzia le modalità che hanno comportato la variazione, in diminuzione, delle disponibilità liquide al 31.12.2021 rispetto al 1° gennaio, per circa 8.000 €.

Nota integrativa

Premessa

Il presente Bilancio e la relativa Nota Integrativa sono redatti in ossequio alle disposizioni introdotte, con decorrenza 1.1.2016, dal D. Lgs. 139/15.

Forma e contenuto del bilancio d'esercizio

A. Criteri generali

I principi contabili utilizzati, che rispecchiano quelli previsti dal Codice Civile, richiamati dalla CONSOB e codificati dall'O.I.C., non hanno subito modifiche rispetto all'esercizio precedente.

Per le voci proprie degli schemi di bilancio non evidenziate nei prospetti riepilogativi, il loro valore si intende a zero in entrambi gli esercizi oggetto della presente nota integrativa.

B. Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Gli utili sono inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente.

I principi ed i criteri maggiormente indicativi sono i seguenti:

B.1 Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali e gli oneri pluriennali sono iscritti al criterio del costo e sono ammortizzati sulla base della loro durata economica.

Le immobilizzazioni immateriali, per il cui acquisto la società ha ricevuto dei contributi provinciali o il cui acquisto è stato finanziato con le quote ricevute ai sensi dell'art. 71 bis D.P.G.P. 1-41 Legisl. del 26.01.1987 e art. 48 comma 3 L.P. 3/2000, sono state iscritte al netto degli stessi.

B.2 Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni tecniche sono iscritte in base al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori e non sono state soggette ad alcuna rivalutazione.

Le immobilizzazioni tecniche, il cui acquisto è stato sostenuto in passato con le quote ricevute ex art. 71 bis D.P.G.P. 1-41 Legisl. del 26.01.1987 e art. 48 comma 3 L.P. 3/2000 o con altri contributi previsti dalle normative vigenti, sono state iscritte al netto dei finanziamenti ricevuti.

Gli ammortamenti sono calcolati con aliquote basate sulla stima della vita utile residua dei singoli cespiti. Per i beni acquistati nel corso dell'esercizio si è ritenuto di applicare le suddette aliquote ridotte alla metà, al fine di rifletterne il minore utilizzo.

Il costo di acquisto delle piccole attrezzature di valore unitario inferiore a € 516,45, acquistate per mero reintegro delle dotazioni in essere, è stato interamente addebitato a conto economico, considerata la loro scarsa importanza rispetto all'attivo di bilancio e l'assenza di sensibili variazioni nella loro entità, valore e composizione da un esercizio all'altro.

Le spese di manutenzione ordinaria sono addebitate integralmente al conto economico. Le spese di manutenzione di natura incrementativa sono attribuite al cespite cui si riferiscono ed ammortizzate secondo l'aliquota applicabile al cespite stesso.

B.3 Scorte

Le scorte sono valutate in base al costo medio di acquisto.

B.4 Crediti

I crediti sono esposti al valore nominale e sono rettificati da un apposito fondo rischi, al fine di riflettere il loro presunto valore di realizzo. Nel caso in cui siano presenti a bilancio crediti con incasso contrattualmente previsto oltre l'esercizio successivo e non sia prevista l'applicazione di

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

interessi ad un tasso di mercato, si dà luogo all'applicazione del principio contabile che ne prevede la valutazione al costo ammortizzato.

B.5 Titoli

I titoli sono esposti al minore tra il valore di costo e quello di mercato.

B.6 Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale.

Nel caso in cui siano presenti a bilancio debiti con pagamento contrattualmente previsto oltre l'esercizio successivo e non sia prevista l'applicazione di interessi ad un tasso di mercato, si dà luogo all'applicazione del principio contabile che ne prevede la valutazione al costo ammortizzato.

B.7 Fondo Trattamento Fine Rapporto

Il fondo rappresenta l'importo integrale delle competenze maturate a favore dei dipendenti alla data del bilancio, in virtù delle norme vigenti.

B.8 Fondi rischi

I fondi rischi stanziati nel passivo dello Stato Patrimoniale intendono coprire le passività potenziali a carico della società, non determinabili oggettivamente nell'*an* e nel *quantum*.

B.9 Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito, sono determinate sulla base del reddito imponibile, applicando le aliquote fiscali attualmente vigenti.

Sono inoltre stanziate le imposte anticipate o differite sulle differenze temporanee tra imponibile fiscale e risultato civilistico.

B.10 Ratei e risconti

Il principio della competenza temporale di costi e ricavi è realizzato per mezzo dell'iscrizione a bilancio di ratei e risconti, attivi e passivi.

B.11 Riconoscimento dei ricavi

I ricavi per prestazioni sono riconosciuti al momento dell'ultimazione del servizio stesso. I ricavi di natura finanziaria sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

B.12 Rischi, impegni, garanzie

Gli impegni e le garanzie sono indicati, al loro valore contrattuale, a commento della voce per rischi ed oneri.

Dettagli di voci di bilancio

Stato Patrimoniale – Attività

A. Crediti verso Soci

Al 31.12.2021 la situazione, invariata rispetto al precedente esercizio, non presenta crediti verso Soci per capitale sottoscritto e non versato.

B. Immobilizzazioni

B.I Immobilizzazioni immateriali

I movimenti intervenuti nell'esercizio sono i seguenti:

Cespiti	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto ed ampliamento	1.443	-	1.443	-
Concessioni, licenze, marchi e simili	6.248	81.591	33.400	54.439
Altre immobilizzazioni immateriali	93.872	60.013	38.380	115.505
TOTALE	**101.563**	**141.604**	**73.223**	**169.944**

Concessioni, licenze

Sono state registrate le seguenti variazioni per acquisto e/o aggiornamento delle licenze per l'uso di software di terzi:

- modifiche ed integrazioni al software:
  - gestionale risorse umane, € 3.000;
  - gestionale tariffa, € 5.970;
  - gestionale documenti e protocollo, € 21.520;
- acquisto/rinnovo delle licenze:
  - gestione flotte e conferimenti, € 32.680;
  - gestionale rifiuti e registri, € 18.219;
  - licenze thin client, € 202.

Altre immobilizzazioni immateriali

Sono stati registrati gli impianti di video sorveglianza presso la sede aziendale e i centri di raccolta di Caldonazzo e Pergine Valsugana, per complessivi € 60.013.

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

B.II Immobilizzazioni materiali

I movimenti intervenuti nell'esercizio sono i seguenti:

Cespiti	Saldo iniziale	Acquisti	Vendite Stralci	Saldo finale
Terreni e fabbricati	122.027	-	-	122.027
Impianti e macchinari	112.730	-	-	112.730
Attrezzature industriali e commerciali	3.024.575	175.026	66.728	3.132.873
Altri beni:				
- Automezzi	5.076.709	291.272	281.505	5.086.476
- Mobili e macchine d'ufficio	638.171	78.375	52.779	663.767
Immobilizzazioni in corso e acconti	44.798	258.900	44.798	258.900
TOTALE	**9.019.010**	**803.573**	**445.810**	**9.376.773**

Fondi di ammortamento	Saldo iniziale	Utilizzi	Ammortam. Svalutaz.	Saldo finale
Terreni e fabbricati strumentali	-	-	-	-
Impianti e macchinari	111.256	-	420	111.676
Attrezzature industriali e commerciali	2.186.519	60.941	153.360	2.278.938
Altri beni:				
- Automezzi	3.290.804	281.505	481.500	3.490.799
- Mobili e macchine d'ufficio	562.168	52.779	25.977	535.366
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-
TOTALE	**6.150.747**	**395.225**	**661.257**	**6.416.779**

Valore netto	Saldo iniziale	Acquisti	Vendite Ammortam.	Saldo finale
Terreni e fabbricati strumentali	122.027	-	-	122.027
Impianti e macchinari	1.474	-	420	1.055
Attrezzature industriali e commerciali	838.057	175.026	159.147	853.937
Altri beni:				
- Automezzi	1.785.905	291.272	481.500	1.595.677
- Mobili e macchine d'ufficio	76.003	78.375	25.977	128.401
Immobilizzazioni in corso e acconti	44.798	258.900	44.798	258.900
TOTALE	**2.868.264**	**803.573**	**711.842**	**2.959.997**

La voce “terreni e fabbricati” è interamente relativa al terreno di proprietà, sito in Pergine Valsugana, via Petrarca 25. La società non possiede fabbricati.

Gli incrementi dell'esercizio si riferiscono all’acquisto di immobilizzazioni così suddivise:

1. Attrezzature industriali e commerciali:
   - contenitori per i rifiuti urbani, € 16.114;
   - contenitori per raccolte differenziate, € 141.182;
   - cestini stradali, € 6.200;
   - attrezzatura funebre-cimiteriale, € 10.100;
   - attrezzatura per officina, € 1.430;
2. Automezzi:
   - due compattatori monoscocca, € 246.474;
   - un autocarro con vasca, € 44.798;
3. Mobili e macchine per ufficio:
   - mobili e arredi, € 61.690;

- scaffalature per officina, € 2.508;
- armadio per indumenti, € 590;
- monitor per sala riunioni, € 1.120;
- hardware e relativi accessori, € 12.467;

4. Immobilizzazioni in corso e acconti: compattatore a caricamento laterale, € 258.900.

Gli investimenti dell'esercizio, come precedentemente esposti, sono stati finanziati mediante risorse interne.

I decrementi dell'esercizio, ove non indicato altrimenti, si riferiscono all'uscita dal processo produttivo delle seguenti attrezzature obsolete o non più funzionanti:

1. Attrezzature:
   - contenitori per rifiuti urbani per € 11.809, ammortizzati per 11.086 €;
   - benne e container per rifiuti per € 10.729, completamente ammortizzati;
   - contenitori per raccolte differenziate per € 43.698, ammortizzati per 38.634 €;
   - attrezzatura d'officina per € 492, completamente ammortizzata;
2. Automezzi: due autocompattatori per € 281.505, completamente ammortizzati;
3. Mobili e macchine per ufficio:
   - hardware per € 15.941, completamente ammortizzato;
   - calotte volumetriche per € 36.838, completamente ammortizzate;
4. Immobilizzazioni in corso e acconti: un autocarro a vasca per € 44.798, entrato in esercizio nel corso del 2021.

B.III Immobilizzazioni finanziarie

Dettaglio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Partecipazioni				
Trentino Riscossioni S.p.A.	20	-	-	20
Confidi Trentino Imprese	26	-	-	26
Totale partecipazioni	**46**	**-**	**-**	**46**
Crediti				
Depositi cauzionali v/Provincia	6.795	-	-	6.795
Depositi cauzionali v/Terzi	7.774	-	-	7.774
Totale crediti	**14.569**	**-**	**-**	**14.569**
TOTALE	**14.615**	**-**	**-**	**14.615**

Si riportano le partecipazioni in Trentino Riscossioni S.p.A. e Confidi Trentino Imprese, il cui valore è stato imputato alle immobilizzazioni finanziarie.

Nei *depositi cauzionali verso la Provincia Autonoma di Trento* è presente la cauzione relativa alla concessione P.A.T. per il C.R.M. di Caldonazzo, mentre nei *depositi cauzionali verso terzi* è iscritta la cauzione versata all'ASUC di Miola di Piné a garanzia del contratto di affitto per il C.R.M. di Baselga di Piné.

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

C. Attivo circolante

C.I Rimanenze

Risultano così composte:

Dettaglio	2021	2020
Ricambi, minuteria, lubrificanti	88.191	161.025
Pneumatici per automezzi	7.128	4.544
Carburanti	18.677	14.155
Cofani funebri e accessori	57.349	63.568
Fondo obsolescenza magazzino	(51.513)	(51.513)
TOTALE	**119.832**	**191.779**

Si rileva un significativo decremento dei valori inerenti alle scorte di ricambi e minuteria, dovuto ad una razionalizzazione della gestione del magazzino; per quanto riguarda invece le giacenze di carburante, si ricorda che tale voce risente dei maggiori o minori prelievi da parte dei mezzi aziendali negli ultimi giorni dell'esercizio, rispetto al momento dell'ultimo acquisto. Tutte le voci riflettono il valore dell'effettiva giacenza al 31.12.2021.

C.II Crediti

L'analisi dei crediti al 31 dicembre è la seguente:

C.II.1 Crediti verso clienti

Dettaglio	2021	2020
Fatture emesse v/clienti	1.682.314	1.841.636
Fatture da emettere v/clienti	2.229.469	2.803.692
Note di accredito da emettere v/clienti	(9.956)	(31.939)
Svalutazione crediti:		
- Fondo svalutazione crediti	(817.000)	(798.000)
TOTALE A	**3.084.827**	**3.815.389**
Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
TOTALE B	**-**	**-**
TOTALE (A+B)	**3.084.827**	**3.815.389**

Si rileva una diminuzione nel valore delle fatture da emettere v/clienti, dovuta al fatto che nel 2020 erano state emesse solo due tranche di fatture, contro le abituali tre; pertanto l'ultima fattura di competenza 2020 copriva un arco temporale di 5 mesi, contri i 4 coperti dall'ultima fattura del 2021.

Nel corrente esercizio è stato utilizzato il fondo svalutazione crediti per circa 121.000 €. Le perdite così contabilizzate hanno trovato integrale copertura nel fondo svalutazione crediti contabilizzato negli esercizi precedenti.

Per i crediti inesigibili non derivanti da fallimenti, considerata la modesta entità del singolo importo, appare anti economico proseguire nelle attività di recupero delle quote insolute, sostenendo ulteriori costi non recuperabili per l'avvio di azioni monitorie e/o giudiziali; in conformità a quanto stabilito dai commi 5 e 5bis dell'articolo 101 del TUIR, le perdite contabilizzate, tutte relative a crediti di importo non superiore ai limiti fissati dalle norme richiamate, sono state considerate, dal punto di vista fiscale, integralmente deducibili.

Nessuna voce di credito ha durata residua superiore a cinque anni.

Si riportano di seguito i movimenti del fondo svalutazione crediti.

Dettaglio	2021	2020
Saldo iniziale	798.000	669.000
- quota fiscale	23.067	18.842
- quota civilistica	774.933	650.158
Utilizzi	(121.179)	(116.255)
- quota fiscale	(23.067)	(18.842)
- quota civilistica	(98.112)	(97.413)
Accantonamenti	140.179	245.255
- quota fiscale	19.505	23.067
- quota civilistica	120.674	222.188
SALDO FINALE	**817.000**	**798.000**

L'analisi storica dei crediti relativi alle fatture emesse al 31.12.2021 per la tariffa rifiuti, ed insolute a tale data, ha evidenziato potenziali perdite su crediti per una percentuale media residua pari a circa al 2,2% del fatturato, stabile rispetto agli ultimi anni; sulla base di tali considerazioni e al fine di riflettere il potenziale mancato recupero, i rimanenti crediti sono stati svalutati, procedendo ad una stratificazione delle percentuali di svalutazione in base all'anzianità del credito insoluto; è stato pertanto adeguato il fondo, con un accantonamento di 19.505 € relativi alla quota massima deducibile prevista dalla normativa fiscale ed un ulteriore accantonamento civilistico, temporaneamente non deducibile dall'imponibile fiscale, pari a 120.674 €.

C.II.5 bis Crediti tributari

Dettaglio	2021	2020
Crediti per I.V.A.	8.916	-
Crediti per I.R.A.P.	-	7.084
Crediti per incentivi autotrasporto	22.286	22.241
Crediti d'imposta su investimenti	76.528	31.205
Crediti d'imposta per interventi emergenziali	-	13.297
TOTALE	**107.730**	**73.827**

Sono stati rilevati:

- il credito residuo per IRES derivante dal calcolo delle imposte;
- gli incentivi per il settore autotrasporto previsti dalla normativa vigente per il recupero delle accise sull'acquisto di gasolio per autotrazione, pari ad € 50.818, di cui € 12.352, riferiti al quarto trimestre 2021 in attesa di rimborso da parte dell'Agenzia delle Dogane; nei crediti sono presenti ulteriori € 9.934 (riferiti all'anno 2013), per i quali l'Agenzia ha espresso parere favorevole in data 16.08.2021, ma il cui rimborso non è ancora avvenuto.

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

C.II.5 ter Crediti per imposte anticipate

Dettaglio	2021	2020
Crediti per imposte anticipate ai fini I.R.E.S.		
- Ammortamenti non deducibili	2.440	1.328
- Fondo rischi	1.114	2.800
- Fondo svalutaz. crediti (> 0,5% fiscale)	191.399	185.984
- Fondo obsolescenza magazzino	12.363	12.363
- Compensi amministratori	-	-
- Interessi attivi non incassati	(129)	(44)
Crediti per imposte anticipate ai fini I.R.A.P.		
- Ammortamenti non deducibili	273	148
- Fondo obsolescenza magazzino	142	142
TOTALE	**207.602**	**202.721**

La tabella riporta il calcolo del credito per le imposte anticipate su quelle voci di costo la cui deducibilità, ai fini fiscali, avverrà negli esercizi successivi. La voce *svalutazione crediti oltre lo 0,5% fiscale* riflette quanto esposto al punto relativo ai crediti verso clienti.

Sono state inoltre evidenziate, a riduzione del credito per imposte anticipate, le imposte differite relative agli interessi su ritardato pagamento non incassati, la cui deducibilità si manifesta nel corrente esercizio.

C.II.5 quater Crediti verso altri

b. Crediti verso la Provincia Autonoma di Trento

Dettaglio	2021	2020
Crediti verso la Provincia di Trento	-	8.800
TOTALE	**-**	**8.800**

Il dato relativo al 2020 è relativo al credito derivante dal contributo in conto interessi concesso sul finanziamento richiesto per far fronte alla mancanza di liquidità derivante dalle disposizioni provinciali emanate per contrastare l'emergenza sanitaria da Covid-19.

e. Crediti diversi

Dettaglio	2021	2020
Crediti verso Enti Previdenziali/assistenz.	1.181	8.023
Anticipi da fornitori	-	164
Crediti per spese anticipate	64	1.160
Crediti verso assicurazioni	354	312
Crediti verso danneggianti per danni subiti	-	1.558
Crediti per concessioni cimiteriali	1.302	5.405
Crediti verso ente di riscossione	24	22
Crediti per storno spese legali	5.980	5.980
Crediti verso fornitori	46	123
TOTALE	**8.951**	**22.748**

Rispetto al precedente esercizio, le differenze maggiormente significative sono riscontrabili nelle voci *Crediti verso Enti previdenziali/assistenziali* e *Crediti per concessioni cimiteriali*.

C.IV Disponibilità liquide

Dettaglio	2021	2020
Conti correnti bancari	2.905.976	2.913.202
Denaro e valori in cassa	3.034	4.072
TOTALE	**2.909.010**	**2.917.274**

Non si rileva sostanziali scostamenti nelle disponibilità finanziarie, che, si ricorda, scontano la presenza del finanziamento ottenuto nel 2020 per arginare la crisi di liquidità causata dalle disposizioni provinciali a contrasto dell'emergenza da Covid-19 (cfr. sul punto la Relazione sulla Gestione). Nel prossimo mese di agosto 2022, si procederà al rimborso anticipato del finanziamento ottenuto.

I flussi finanziari dell'esercizio sono evidenziati nel rendiconto finanziario, al cui dettaglio si rimanda.

D. Ratei e risconti

Il dettaglio è il seguente:

Dettaglio	2021	2020
Ratei attivi:		
Risconti attivi:		
- Assicurazioni	27.259	114.895
- Tassa possesso automezzi	3.482	3.319
- Abbonamento riviste e banche dati	1.501	1.946
- Spese telefoniche e abbonamento a re	-	3.070
- Commissioni su fideiussioni bancarie	1.735	1.735
- Manutenzione hardw are/softw are	32.995	42.782
- Manutenzioni	3.504	54
- Iscrizione ad albi	322	332
- Noleggi	1.027	-
Totale risconti	**71.824**	**168.133**
TOTALE	**71.824**	**168.133**

La voce *Assicurazioni* evidenzia un significativo calo rispetto al precedente esercizio, in conseguenza del passaggio della titolarità delle polizze al nuovo soggetto giuridico AmAmbiente; non si riscontrano scostamenti di rilievo tra i due esercizi per le altre voci.

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

Stato Patrimoniale – Passività

A. Patrimonio netto

	Dettaglio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
I.	Capitale sociale	3.254.963	-	-	3.254.963
IV.	Riserva legale	272.307	22.379	-	294.686
V.	Altre Riserve statutarie				
	c. Fondo di riserva da conferimento	408.221	-	-	408.221
VI.	Altre riserve, distintamente indicate				
	b. Riserva per utile non distribuito	1.209.571	208.196	-	1.417.767
IX.	Utile o perdite dell'esercizio	447.572	589.811	447.572	589.811
TOTALE		**5.592.634**	**820.386**	**447.572**	**5.965.447**

I movimenti intervenuti nel corso dell'esercizio nelle voci di Patrimonio netto riflettono la destinazione dell'utile 2020, come deliberato dall'Assemblea degli Azionisti del 29 aprile 2021, nonché la rilevazione del risultato del presente esercizio.

In relazione a quanto richiesto dall'articolo 2427 n. 7 bis del Codice Civile si specifica che:

- il *Capitale Sociale* è composto:
  - dal conferimento, da parte del Comune di Pergine Valsugana, dell'Azienda Municipalizzata Nettezza Urbana e Trasporti Funebri per un valore di € 826.331,04;
  - dal versamento in denaro, da parte degli altri Comuni Soci, per complessivi € 294.367,52;
  - dalla conversione in Euro del valore delle azioni (da Lire 1.000 ad € 0,52 cadauna), per complessivi € 7.688,44; l'importo è stato finanziato mediante l'utilizzo del *Fondo di Riserva da conferimento*;
  - dall'aumento gratuito mediante utilizzo parziale della *Riserva per utile non distribuito*, pari a € 2.126.575,50;
- la *Riserva Legale* e la *Riserva per Utile non distribuito* derivano interamente da utili non distribuiti;
- il *Fondo di Riserva da conferimento* deriva dal valore assegnato, al momento del conferimento, ai beni che l'Azienda Municipalizzata Nettezza Urbana Trasporti Funebri aveva acquistato accedendo a finanziamenti provinciali destinati all'intero bacino servito.

Rispettando quanto previsto dalla vigente normativa, si riporta un prospetto relativo alla disponibilità e alla possibilità di distribuzione delle riserve:

Dettaglio	Importo	Disponibilità	Importo disponibile
Riserve di capitale			
- Riserva da conferimento	408.221	A,B,C	408.221
Riserve di utili			
- Riserva legale	294.686	B	294.686
- Utili non distribuiti	1.417.767	A,B,C	1.417.767
TOTALE	**2.120.674**		**2.120.674**
Quota non distribuibile			**(294.686)**
Riserve distribuibili			**1.825.988**

LEGENDA:

A: per aumento di Capitale

B: per copertura di perdite

C: distribuibile ai Soci

B. *Fondi per rischi ed oneri*

B.4 Altri fondi rischi

Per il corrente esercizio, si registra l'utilizzo di parte del fondo, relativo alla chiusura in Cassazione, con esito positivo, della controversia tra AMNU ed un utente, come successivamente specificato.

Dettaglio	Saldo iniziale	Utilizzi	Accanton.	Saldo finale
Fondo rischi per controversie legali	11.666	7.025	-	4.641
TOTALE	**11.666**	**7.025**	**-**	**4.641**

Il *Fondo rischi per controversie legali* si base sulle indicazioni di soccombenza fornite dai legali di AMNU e riflette quanto accantonato nei precedenti esercizi per oneri stimati legati alle spese legali relative alle controversie di seguito specificato, nonché per il contenzioso per recupero crediti.

Garanzie rilasciate a terzi

Le garanzie rilasciate a terzi, sono evidenziate nella tabella di raffronto:

Dettaglio	2021	2020
Ministero dell'ambiente - Albo smaltitori	356.374	356.374
P.A.T. - stoccaggio rifiuti pericolosi	46.153	46.153
P.A.T. - centro integrato raccolte differ.	49.062	49.062
P.A.T. - centro di raccolta zonale	38.806	38.806
Totale conti d'ordine	**490.395**	**490.395**

La Cassa Rurale di Pergine ha rilasciato per conto della società le seguenti garanzie fideiussorie:

- fideiussioni in favore del Ministero dell'Ambiente, pari ad € 356.374, per l'iscrizione nell'Albo Gestori Ambientali;
- fideiussione in favore della Provincia Autonoma di Trento – Agenzia per la Protezione dell'Ambiente – pari ad € 46.153, per l'autorizzazione al deposito e/o stoccaggio temporaneo di rifiuti speciali e/o tossici;
- fideiussione in favore della Provincia Autonoma di Trento – Agenzia per la Protezione dell'Ambiente – pari ad € 49.062, per la gestione del Centro Integrato a supporto delle raccolte differenziate;
- fideiussione in favore della Provincia Autonoma di Trento – Agenzia per la Protezione dell'Ambiente – pari ad € 38.806, per la gestione del Centro di Raccolta Zonale.

C. *Fondo indennità di fine rapporto*

Il movimento del fondo avvenuto nel corso dell'esercizio è il seguente:

Dettaglio	2021	2020
Saldo iniziale	603.869	625.628
Utilizzi/pagamenti	(57.996)	(43.785)
Accantonamento	38.454	22.026
SALDO FINALE	**584.327**	**603.869**

È stato accantonato l'importo maturato nell'esercizio, secondo quanto stabilito dalla normativa vigente. L'utilizzo del fondo si riferisce a pagamenti relativi alla conclusione di alcuni rapporti di lavoro e al trasferimento, previa autorizzativa del Consiglio di Amministrazione, di una posizione a previdenza complementare.

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

D. Debiti

D.4 Debiti verso banche

Dettaglio	2021	2020
Mutui bancari	1.100.000	1.100.000
TOTALE	**1.100.000**	**1.100.000**

Non si riscontrano movimenti. Come precedentemente esposto il finanziamento previsto dall'iniziativa "Ripresa Trentino", messa in campo dalla Provincia di Trento per contrastare gli effetti dell'emergenza da Covid-19 sarà rimborsato nel prossimo mese di agosto. Per ulteriori informazioni si rimanda al punto sulle *Disponibilità liquide* all'interno della presente nota integrativa.

D.7 Debiti verso fornitori

Il dettaglio dei debiti verso fornitori al 31 dicembre è il seguente:

Dettaglio	2021	2020
Fatture ricevute da fornitori	638.559	1.039.693
Fatture da ricevere da fornitori	706.290	1.241.307
Note di accredito da ricevere da fornitori	(661)	(2.206)
TOTALE	**1.344.189**	**2.278.794**

Gli scostamenti nelle *Fatture ricevute da fornitori* sono dovuti alla presenza, nel 2020, di forniture non ancora pagate per l'acquisto di automezzi nell'ultimo periodo dell'anno (224.000 €) e ai costi di smaltimento dei rifiuti indifferenziati in discarica relativi al 1° semestre (374.000 €).

D.12 Debiti tributari

Dettaglio	2021	2020
Erario per ritenute su lavoro dipendente	20.315	35.193
Erario per ritenute su lavoro autonomo	4.050	977
Erario per I.V.A.	2.514	35.848
Erario per I.RE.S.	8.480	49.695
Erario per I.R.A.P.	10.942	-
Altre ritenute I.R.Pe.F.	2.806	(173)
Bolli informatici	248	284
TOTALE	**49.355**	**121.824**

Tra le passività, sono stati esposti i debiti maturati nei confronti dell'erario; tali valori sono relativi alle ritenute sulle retribuzioni e sui compensi di fine anno, nonché il saldo a debito dell'I.V.A., il quale risente della variazione della percentuale di imposta indetraibile per l'applicazione del calcolo pro-rata, scesa al 10% (11% nel 2021).

D.13 Debiti verso Istituti di Previdenza e Sicurezza Sociale

Dettaglio	2021	2020
Previdenza obbligatoria:		
- I.N.P.S.	93.144	94.325
- I.N.P.D.A.P.	18.154	17.214
Previdenza integrativa:		
- Laborfonds	39.316	38.273
- Previambiente	20	10
- Previndai	2.719	2.829
Assicurazione obbligatoria:		
I.N.A.I.L.	17	-
Assistenza sanitaria integrativa		
- F.A.S.D.A.	4.587	4.240
TOTALE	**157.958**	**156.891**

Non si rilevano sostanziali differenze rispetto al precedente esercizio.

D.14 Altri debiti

Dettaglio	2021	2020
Verso il personale	356.965	340.235
Quote cessioni stipendio / finanziamenti	505	541
OO.SS. per contributi sindacali	280	314
Compensi amministratori	6.751	5.539
Verso banche e poste	436	154
Debiti diversi:		
- Cauzione partecipazione gare	6.960	2.530
- Rimborsi a clienti per doppi pagamenti	181	20
- Riversamenti recupero crediti	826	1.023
- Saldo polizze assicurative	926	926
Totale debiti diversi	**8.893**	**4.499**
TOTALE	**373.830**	**351.282**

Nei debiti verso il personale sono stati inseriti:

- le voci di retribuzione relative al mese di dicembre, pagate nel mese di gennaio 2022 per complessivi 169.418 €;
- l'importo dei premi di risultato per l'anno 2021, per € 99.872, che saranno erogati con la retribuzione del mese di maggio 2022;
- l'importo delle ferie maturate al 31 dicembre e non godute, per € 33.682;
- le ore accantonate nella banca delle ore al 31 dicembre, per € 28.353;
- l'importo da versare al Fondo Bilaterale di Solidarietà, secondo quanto previsto dal vigente CCNL, per € 25.640.

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

E. Ratei e risconti

Dettaglio	2021	2020
Ratei passivi:		
- Noleggio attrezzature	-	1.067
- Forniture di servizi a rete	-	767
- Canoni per servizi pluriennali	-	203
- Imposta di bollo, tasse possesso, ecc.	-	100
Totale ratei	**-**	**2.137**
Risconti passivi:		
- Quote contributo PAT c/interessi	2.933	7.333
- Credito imposta su investimenti	71.652	29.070
- Quote post mortem discarica 2004-13	-	129.613
Totale risconti	**74.585**	**166.016**
TOTALE	**74.585**	**168.153**

Il valore originario di € 669.109,97, comprendente le quote relative ai costi stimati per la gestione post-operativa delle discariche, riguardanti il periodo luglio 2003 – dicembre 2013 e restituiti ai Gestori in forza della delibera P.A.T. n. 1312 del 28.07.2014 è stato completamente riscontato nel corso del corrente esercizio.

La voce rileva pertanto i risconti passivi pluriennali relativi:

- al contributo in conto interessi erogato dalla Provincia di Trento con riferimento al finanziamento richiesto ed ottenuto dalla Società nell'ambito delle misure "Ripresa Trentino";
- al credito d'imposta riservato alle imprese che effettuano investimenti in beni strumentali nuovi.

In sede di chiusura di bilancio si è provveduto ad accreditare a conto economico le quota utilizzate nel presente esercizio, pari ad:

- € 129.612 derivanti dai costi per la gestione post-operativa delle discariche;
- € 4.400 inerenti alla quota di contributo c/interessi di competenza;
- € 4.271 relativi alla quota di credito d'imposta proporzionale agli ammortamenti effettuati sui beni rientranti nell'agevolazione.

Conto Economico

A. Valore della produzione

A.1 Ricavi da vendite e prestazioni

Dettaglio	2021	2020
1. Ricavi delle vendite e prestazioni		
- Servizi di igiene urbana	6.167.168	5.505.114
- Servizi di onoranze funebri	861.714	833.027
- Servizi cimiteriali	364.995	349.124
- Servizi speciali conto terzi	69.732	113.407
- Servizi di spazzamento strade	906.474	1.202.458
- Gestione Tariffa	567.152	591.263
TOTALE	**8.937.236**	**8.594.393**

Come evidenziato nella “Relazione sulla gestione”, a cui si rimanda, anche i valori registrati nel 2021 hanno risentito dei riflessi dovuti all’emergenza sanitaria da Covid-19, tuttora in corso.

A.5 Altri ricavi e proventi

Dettaglio	2021	2020
5.a. Altri ricavi e proventi diversi		
- Plusvalenze da alienazioni	23.556	12.543
- Sopravvenienze attive non straordinarie	106.463	79.866
- Utilizzo quota risconti passivi plurienn.	129.612	129.612
- Utilizzo fondi	624	6.733
- Rimborsi diversi	23.605	12.330
- Sanzioni a clienti tariffa	34.265	29.877
Totale 5.a altri ricavi e proventi diversi	**318.125**	**270.961**
5.b. Altri ricavi per corrispettivi		
5.c. Contributi in conto esercizio		
- Recupero accise su carburante autotr.	50.818	50.177
- Contributi per interventi emergenziali	-	13.297
Totale 5.c. Contributi in conto esercizi	**50.818**	**63.474**
5.d. Altri contributi		
- Credito imposta su investimenti	8.983	2.136
- Contributi Fondimpresa per formazione	-	700
Totale 5.d. Altri contributi	**8.983**	**2.836**
TOTALE	**377.926**	**337.271**

Le principali differenze rilevate, rispetto ai valori registrati nel precedente esercizio, sono relative a nella voce *Sopravvenienze attive*, dove nel presente esercizio sono stati imputati, oltre alle attività di controllo e recupero dell’evasione della tariffa rifiuti – che ne costituiscono la voce maggiormente significativa, minori costi ovvero maggiori ricavi per circa 23.500 €;

B. Costi della produzione

B.6 Spese per acquisti di materie di consumo e merci

Nel corso dell’esercizio, gli acquisti di materie di consumo e merci sono stati i seguenti:

Dettaglio	2021	2020
Materiali per manutenzioni	159.214	127.102
Carburanti e lubrificanti	342.901	283.263
Altri materiali	179.887	249.578
Spese accessorie su acquisti	844	487
TOTALE	**682.845**	**660.430**

Rispetto al precedente esercizio, si rilevano i seguenti scostamenti significativi:

- *Materiali per manutenzioni*, voce che registra un incremento di circa 32.000 €, dovuto a maggiori rotture registrate nel corso dell’esercizio;
- *Carburanti e lubrificanti*, voce che riflette il continuo aumento del costo del gasolio per autotrazione registrato nel corrente esercizio;

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

- *Altri materiali*, dove nel 2020 era stato rilevato il sensibile aumento dei costi per acquisto di cofani funebri unito ai costi sostenuti per dispositivi di protezione e sanificazione.

B.7 Spese per servizi

Nel corrente esercizio i movimenti delle prestazioni di servizi sono stati i seguenti:

Dettaglio	2021	2020
Spese per lavori e manutenzioni	241.623	180.959
Spese per prestazioni professionali	189.930	142.596
Spese per servizi tecnici	2.996.936	3.079.313
Spese per servizi amministr. e personale	207.034	182.860
TOTALE	**3.635.524**	**3.585.728**

Si rileva un incremento significativo nella voce *Spese per lavori e manutenzioni*, a causa di alcuni importanti interventi eseguiti sui mezzi aziendali, resisi necessari a seguito di usura. Non si riscontrano variazioni significative nelle altre voci di costo.

B.8 Spese per godimento di beni di terzi

I movimenti intervenuti nel corso del 2021 sono stati i seguenti:

Dettaglio	2021	2020
Affitto sede	128.185	121.674
Affitto Centri di Raccolta Materiale	12.252	12.286
Canone di concessione C.R.M.	2.208	2.208
TOTALE	**142.645**	**136.168**

Non si riscontrano significative variazioni rispetto al precedente esercizio.

B.9 Spese per il personale

I movimenti del personale nel corso del corrente esercizio sono stati i seguenti:

	In forza al 01.01.2021	Incrementi	Decrementi	In forza al 31.12.2021
Dipendenti di ruolo	65	6	3	68
Dipendenti a termine	-	1	-	1
Dipendenti a termine (sostituzioni)	1	1	2	-
Dipendenti a termine (lavori stagionali)	-	1	1	-
TOTALE	**66**	**9**	**6**	**69**

Si sono riscontrate le seguenti presenze medie (tra parentesi i valori del precedente esercizio):

- Dirigenti 1,50 (1,34);
- Impiegati e quadri..... 14,52 (14,30);
- Operai..... 49,52 (46,29);
- Totale..... 65,54 (61,93).

Le spese sostenute per il personale sono riportate nella seguente tabella:

Dettaglio	2021	2020
a. Retribuzioni lorde		
- Stipendi personale dirigenziale	145.968	143.614
- Stipendi personale amministrativo	455.907	447.285
- Salari personale operativo	1.441.471	1.413.367
- Premio di risultato	77.268	72.676
- Rinnovo C.C.N.L.		
Totale a. retribuzioni	**2.120.614**	**2.076.942**
b. Oneri sociali		
- Oneri su stipendi personale dirigenziale	47.861	47.840
- Oneri su stipendi personale amministr.	140.908	137.325
- Oneri su salari personale operativo	464.483	460.199
- Oneri per previd./assist. integrativa	63.656	68.715
- Altri contributi sociali	7.660	7.430
Totale b. oneri sociali	**724.569**	**721.510**
c. Trattamento di fine rapporto		
- T.F.R. personale dirigenziale	11.141	9.927
- T.F.R. personale amministrativo	33.634	27.872
- T.F.R. personale operativo	104.495	82.302
Totale c. trattamento di fine rapporto	**149.270**	**120.101**
d. Trattamento di quiescenza e simili		
e. Altri costi del personale		
- Rinnovo patente	593	907
- Polizze assicurative dirigenti	2.027	1.293
- Altri oneri contrattuali	1.964	13.728
Totale e. altri costi del personale	**4.584**	**15.928**
TOTALE	**2.999.037**	**2.934.481**

La presente voce di bilancio riflette gli importi determinati sulla base dei CCNL di riferimento (*Utilitalia Servizi Ambientali* e *Confservizi-Federmanager per i dirigenti delle imprese di servizi di pubblica utilità*).

B.14 Oneri diversi di gestione

Il dettaglio è il seguente:

Dettaglio	2021	2020
Oneri tributari	138.502	111.542
Spese generali	5.197	681
Altri oneri di gestione	50.703	40.447
TOTALE	**194.402**	**152.670**

Negli *Oneri tributari* è compresa la parte di I.V.A. indetraibile per effetto dell'applicazione della percentuale pro-rata, pari a 89.158 € (80.703 € nel precedente esercizio). La percentuale di indetraibilità dell'I.V.A. per pro-rata è scesa al 10%.

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

Nella voce *Altri oneri di gestione* sono state iscritte minusvalenze patrimoniali per 5.128 € (2.909 € nel precedente esercizio) e sopravvenienze passive per 45.574 € (37.538 € nel 2020), di cui 4.679 € non deducibili ai fini fiscali.

C. Proventi ed oneri finanziari

C.15 Proventi da partecipazioni

Dettaglio	2021	2020
Da altre partecipazioni	8	7
TOTALE	**8**	**7**

Si rileva l'incasso dei dividendi dalla partecipazione di AMNU in Trentino Riscossioni.

C.16 Proventi finanziari

Dettaglio	2021	2020
a. Da crediti immobilizzati		
b. Da titoli immobilizzati che non costistuiscono partecipazioni		
c. Da titoli nell'attivo che non costituiscono partecipazioni		
d. Diversi dai precedenti		
d.5. Altri proventi diversi		
- Interessi attivi per ritardato pagamento	537	968
- Interessi attivi su conti bancari/postali	2.695	1.435
- Altri interessi attivi	34	38
Totale d. proventi diversi dai precedenti	**3.266**	**2.441**
TOTALE	**3.266**	**2.441**

Non si rilevano sostanziali differenze tra i valori dei due esercizi.

C.17 Interessi passivi e altri oneri finanziari

Dettaglio	2021	2020
a. Verso imprese controllate		
b. Verso imprese collegate		
c. Verso imprese controllanti		
d. Verso altri		
- Int. passivi su mutui e/o fidi	5.500	1.833
- Altri oneri finanziari	36	17
Totale d. oneri finanzari verso altri	**5.536**	**1.850**
TOTALE	**5.536**	**1.850**

Fatto salvo quanto emerge dalla registrazione degli interessi passivi sul finanziamento bancario ottenuto per far fronte alla temporanea mancanza di liquidità, gli importi rilevati sono assolutamente non significativi rispetto ai totali di bilancio.

E. *Imposte sul reddito e note sulla fiscalità*

Dettaglio	2021	2020
Imposte correnti dell'esercizio		
- I.RE.S.	113.884	105.148
- I.R.A.P.	13.026	-
Totale imposte correnti	**126.910**	**105.148**
Imposte anticipate		
- I.RE.S. attiva	(4.841)	(30.929)
- I.R.A.P. attiva	(124)	(290)
- I.RE.S. passiva	84	4
Totale imposte anticipate	**(4.881)**	**(31.215)**
TOTALE	**122.029**	**73.932**

I valori esposti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio. Tale conteggio è stato eseguito applicando all'imponibile fiscale l'aliquota I.RE.S. del 24%. Per quanto riguarda l'aliquota I.R.A.P., partendo dal 3,9% iniziale, la stessa è stata ridotta, come stabilito dalla Provincia Autonoma di Trento con L.P. 21/2015, dell'1,22%; conseguentemente, l'aliquota finale è risultata pari al 2,68%.

Nel calcolo dell'IRAP sono state inserite anche le agevolazioni previste dalla Provincia di Trento in materia di detrazione del costo del lavoro.

Sono state stanziate le imposte anticipate sulle differenze temporanee emerse nell'esercizio, le cui movimentazioni sono riassunte nella tabella esposta al punto C.II.5 quater della presente nota integrativa.

Si espone di seguito la riconciliazione tra l'onere fiscale risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico.

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

IRES	2021	
	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	**711.840**	
Onere fiscale teorico (%)	24,0	170.842
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi		
- Svalutazione crediti > 0,5% fiscale	120.674	
Totale	**120.674**	
Rigiro da esercizi precedenti delle differenze temporanee deducibili		
Rigiro da esercizi precedenti delle differenze temporanee tassabili		
- Interessi attivi incassati	186	
Totale	**186**	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
- Sopravvenienze passive	4.679	
- Sanzioni	58	
- Ammortamenti non deducibili	9.600	
- Quota utenze telefoniche	6.142	
- Costi automezzi	2.130	
- Altri costi indeducibili	628	
- Spese per alberghi e ristoranti	629	
Totale	**23.866**	
Differenze per poste fiscali deducibili nell'esercizio		
- Rendimento nozionale capitale proprio	(58.985)	
- Recupero sopravvenienze attive non tassabil	(6.401)	
- Recupero incentivi autotrasporto	(50.818)	
- Recupero ammortamenti non dedotti ee.pp.	(450)	
- Maggiorazione 40% costo storico beni amm.	(151.946)	
- Utilizzo/storno fondi	(98.736)	
- Interessi attivi non incassati	(537)	
- Crediti d'imposta su investimenti	(8.983)	
- Deduzione TFR a previdenza integrativa	(5.192)	
Totale	**(382.048)**	
Totale variazione in aumento	**(237.322)**	
Imponibile fiscale	*474.518*	
- IRES	113.884	
IRES corrente per l'esercizio		**113.884**

IRAP	2021	
	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	**714.102**	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
- Costi per il personale	2.999.037	
Totale	**3.713.139**	
Onere fiscale teorico (%)	2,68	99.512
Differenza temporanea tassabile in esercizi successivi		
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
- Costi indeducibili	9.227	
- Compensi amministratori e sindaci	29.968	
- Prestazioni occasionali	2.193	
- Svalutazione crediti	140.179	
- Sanzioni	58	
Totale	**181.625**	
Differenze per poste fiscali deducibili nell'esercizio		
- Recupero ammortamenti non dedotti ee.pp.	(450)	
- Recupero incentivi autotrasporto	(50.818)	
- Costi personale deducibili ai fini IRAP	(4.584)	
- Utilizzo / storno fondi	(624)	
- Recupero sopravvenienze attive non imponit	(6.400)	
- Crediti d'imposta per investimenti	(8.983)	
Totale	**(71.859)**	
Totale variazione in aumento	**109.766**	
Deduzioni costo del lavoro	(3.133.337)	
Deduzioni costo del lavoro (PAT)	(203.523)	
Imponibile Irap	*486.045*	
IRAP corrente per l'esercizio		**13.026**

Altre informazioni

Operazioni con le parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono intervenute alcune operazioni con parti correlate, talvolta di importo non marginale; il Consiglio di Amministrazione evidenzia tuttavia che comunque le stesse sono state concluse a condizioni di mercato non producendo perciò effetti significativi sui valori del risultato di bilancio.

Trasparenza nel sistema delle erogazioni pubbliche (ex art. 1, commi 125-129, L. 124/2017)

In relazione agli obblighi in materia di trasparenza e pubblicità di cui alla L. 124/2017, che prevedono la pubblicazione dei vantaggi economici ricevuti dalle imprese a carico delle risorse pubbliche (comma 125bis), si provvede alla pubblicazione dell'elenco degli incassi registrati nel corso dell'esercizio. Il soggetto ricevente è ***AMNU S.p.A.***, codice fiscale ***01591960222*** e le date di incasso sono ricomprese nel periodo 1.1 – 31.12.2021.

SOGGETTO EROGANTE	CODICE FISCALE DEL SOGGETTO EROGANTE	SOMMA INCASSATA	DATA DI INCASSO	CAUSALE
AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI	97210890584	12.307,42	16/02/21	RECUPERO ACCISE SU CARBURANTE
AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI	97210890584	12.006,95	16/04/21	RECUPERO ACCISE SU CARBURANTE
AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI	97210890584	13.160,06	20/08/21	RECUPERO ACCISE SU CARBURANTE
AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI	97210890584	13.298,87	18/10/21	RECUPERO ACCISE SU CARBURANTE
AGENZIA DELLE ENTRATE	06363391001	13.297,00	16/03/21	CREDITO D'IMPOSTA SANIFICAZIONE/DPI
AGENZIA DELLE ENTRATE	06363391001	6.241,20	30/06/21	CREDITO D'IMPOSTA INVESTIMENTI STRUM.
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	00337460224	8.800,00	17/12/21	FINANZIAMENTO RIPRESA TRENTINO
TRENTINO RISCOSSIONI S.P.A.	02002380224	7,70	02/08/21	DIVIDENDI SU PARTECIPAZIONE

Compensi

I compensi erogati per le prestazioni rese nel corso dell'esercizio sono stati complessivamente i seguenti:

Dettaglio	2021	2020
Consiglio di amministrazione	29.968	28.320
Collegio sindacale	15.080	15.080
Revisore legale	10.850	5.450
Totale compensi	**55.898**	**48.850**

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatto salvo quanto già indicato relativamente alla fusione per incorporazione di AMNU in AmAmbiente S.p.A., nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2427, co. 1, n. 22-quater, c.c., nonché dai principi contabili nazionali (in particolare dal documento OIC 29), in questo paragrafo si evidenzia che, successivamente alla chiusura dell'esercizio 2021 e fino alla data di redazione della presente nota integrativa, non sono accaduti fatti di rilievo o nuovi ulteriori accadimenti con potenziali ricadute, negative o positive, di cui si debba tener conto nella redazione del bilancio 2021.

Gli eventuali effetti derivanti dall'emergenza epidemiologica da Covid-19, manifestatisi fino alla data di bilancio, sono già riflessi nel relativo documento contabile della Società.

Conclusioni

Il presente bilancio, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa, corrisponde alle scritture contabili ed esprime in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria al 31 dicembre 2021, ed il risultato economico dell'esercizio 2021 di AMNU.

Tenuto conto dell'avvenuta incorporazione di AMNU in AmAmbiente S.p.A., dopo aver illustrato l'attività, i risultati della gestione, la Relazione sulla Gestione, lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa al 31 dicembre 2021, così come presentati, nel loro complesso e nelle singole voci, l'utile netto di esercizio, pari a € 589.811,18, è destinato, nella sua totalità, ad incremento del patrimonio netto della Società incorporante AmAmbiente S.p.A.

Pergine Valsugana, 15 marzo 2022

LA PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
DI AMMINISTRAZIONE DI AMAMBIENTE
ing. Manuela Seraglio Forti

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

Relazione sul governo societario

RELAZIONE ANNUALE SUL GOVERNO SOCIETARIO
ai sensi dell'art. 6, comma 4, D. Lgs. 175/2016

A. Premessa

Il D. Lgs. 175/2016 ("Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica" – in seguito Testo Unico), ha attuato la delega per il riordino della disciplina in materia di partecipazioni societarie delle amministrazioni pubbliche contenuta nella L. 124/2015. Con riferimento alla previsione degli adempimenti relativi alla gestione e all'organizzazione delle società a controllo pubblico viene disposta (cfr. art. 6) l'adozione di programmi specifici di valutazione del rischio di crisi aziendale, da presentare all'assemblea dei Soci in occasione della relazione annuale sul governo societario pubblicata contestualmente al bilancio. Nella stessa relazione devono essere indicati gli altri strumenti che le società a controllo pubblico valutano di adottare (o le ragioni per cui hanno valutato di non adottare) con specifico riferimento a:

- regolamenti interni per garantire la tutela della concorrenza, della proprietà industriale ed intellettuale;
- un ufficio di controllo interno a supporto dell'organo di controllo statutariamente previsto;
- codici di condotta e programmi di responsabilità sociale di impresa.

Il Testo Unico, tuttavia, nulla dispone circa le modalità, il grado di approfondimento e le ulteriori informazioni da far confluire nella sopra citata relazione. In mancanza dei necessari chiarimenti in merito, attese le analogie che possono essere riscontrate fra le informazioni richieste dall'art. 6 del Testo Unico e quelle che caratterizzano alcuni elementi della Relazione sulla Gestione inserita nel presente documento, al modello organizzativo di gestione ex D. Lgs. 231/2001 adottato dalla Società e agli adempimenti previsti dalle norme anticorruzione previste dalla Legge 190/2012, si è pertanto scelto di riferirsi, ove possibile, a tali documenti.

B. Sistema di controllo

B.1 Risk management e compliance

La funzione Risk Management e Compliance assicura l'attività di identificazione, misurazione e monitoraggio dei rischi rilevanti in cui incorre la Società e collabora alla definizione delle relative procedure di misurazione e monitoraggio dei rischi identificati, nonché alla valutazione dell'adeguatezza del sistema di gestione dei rischi.

Identificati i rischi in cui può incorrere, la Società definisce la loro compatibilità con il profilo di rischio e i limiti individuati dagli Organi Aziendali, supportando gli stessi nella ricerca degli strumenti di gestione ed attenuazione dei rischi a cui risulta esposta e contribuendo a garantire l'efficacia e l'efficienza del sistema dei controlli interni.

Tale funzione, in un più ampio concetto di conformità, è composta, oltre che dalla Direzione Generale, dal Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza (RPCT), dall'Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. 231/01 e dagli auditor interni abilitati a condurre verifiche ispettive in materia ambientale e di Salute e Sicurezza sui luoghi di lavoro (formati secondo la norma UNI EN ISO 19011).

Presiede alla gestione del rischio di non conformità, con riguardo a tutta l'attività aziendale, valutando – secondo un approccio risk based – l'adeguatezza delle procedure interne rispetto all'obiettivo di prevenire la violazione di norme imperative (leggi e regolamenti) e di autoregolamentazione applicabili (statuti, codici di condotta, codici di autodisciplina). Promuove la diffusione della cultura della conformità e la correttezza dei comportamenti, quale elemento indispensabile al buon funzionamento aziendale.

L'attuale quadro normativo prevede, come regola generale, che tale funzione presieda la gestione del rischio di non conformità con riferimento a tutte le norme applicabili alla Società. AMNU ha pertanto adottato un modello di conformità c.d. "graduato" attribuendo alcune fasi del processo di conformità ai presidi specialistici / referenti interni di seguito riportati:

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

Ambito normativo	Presidio specialistico
Responsabilità amministrativa delle Società e degli Enti (D. Lgs. 231/2001)	Organismo di Vigilanza
Prevenzione della corruzione (L. 190/2012)	Responsabile Prevenzione della Corruzione e per la trasparenza (RPCT)
Trasparenza e integrità (D. Lgs. 33/2013)	Responsabile Prevenzione della Corruzione e per la trasparenza (RPCT) Organismo Indipendente di Valutazione
Salute e sicurezza sul lavoro (D. Lgs. 81/2008)	Datore di lavoro ex D. Lgs. 81/2008 Delegato del Datore di Lavoro
Tutela ambientale (D. Lgs. 152/06)	Responsabile ambientale secondo delega del Presidente del Consiglio di Amministrazione
Fiscale	Responsabile degli adempimenti fiscali

B.2 Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2001

La Società ha adottato, a far data dal 9 maggio 2011, un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (in seguito "Modello") che è stato nel tempo più volte aggiornato, al fine di renderlo conforme alla normativa al tempo vigente ed adeguato ai processi operativi della Società.

Il Modello si compone di una "Parte Generale" e di una "Parte Speciale":

- la Parte Generale comprende, oltre ad una breve disamina della disciplina contenuta nel Decreto 231/2001, le caratteristiche e le componenti essenziali del Modello, la disciplina delle funzioni e dei poteri dell'Organismo di Vigilanza, il sistema dei flussi informativi da e verso l'Organismo di Vigilanza, il sistema sanzionatorio a presidio delle violazioni alle prescrizioni contenute nel Modello, gli obblighi di comunicazione del Modello e di formazione del personale;
- la Parte Speciale individua le fattispecie di reato da prevenire, le attività "sensibili" (quelle cioè dove è teoricamente possibile la commissione del reato), i principi e le regole di organizzazione e gestione e le misure di controllo interno deputate alla prevenzione del rischio-reato, i principi specifici di comportamento per ogni attività sensibile individuata per ogni fattispecie di "reato-presupposto".

La Società ha altresì adottato un Codice Etico e di comportamento in cui sono individuati i valori essenziali, gli standard di riferimento, le norme di condotta ed i principi vincolanti, senza alcuna eccezione, per tutti gli esponenti aziendali, per il personale dipendente e per qualsiasi altro soggetto che agisca, direttamente o indirettamente, in nome e per conto della Società, cui è fatto obbligo di conformarsi alle previsioni dello stesso.

Laddove la Società ravvisi, da parte dei dipendenti e/o di figure apicali, comportamenti anche solo potenzialmente contrari ai principi e alle regole di funzionamento dell'azienda nonché al Codice medesimo, pone in essere delle azioni anche cautelative, come la sospensione, volte a verificarne la fondatezza e dove necessario ad interrompere il rapporto di lavoro.

Fino ad aprile 2020, oltre al componente esterno, era presente nell'Organismo di Vigilanza, ex art. 6 D. Lgs. 231/2001, un componente interno rappresentato dal RPCT di AMMU, ma, ancorché non se comprendano le ragioni, le linee guida ANAC in materia hanno evidenziato l'incompatibilità delle due funzioni; la Società ha pertanto deciso di rendere monocratico il proprio Organismo di Vigilanza, con la presenza di un componente esperto, esterno alla Società.

L'Organismo di Vigilanza effettua le verifiche ai sensi del D. Lgs. 231/2001, al fine di testare l'adeguatezza del sistema interno di controllo, nonché l'attuazione del Modello.

Annualmente, la Società promuove delle giornate di formazione, di norma erogate da consulenti esterni, rivolte ai soggetti apicali ed a tutti i dipendenti. Gli incontri formativi sono verbalizzati ed archiviati secondo quanto previsto dalle procedure interne.

Si ritiene che l'adozione del Modello e delle sue specifiche procedure di prevenzione, unitamente alla conformità in materia di anticorruzione, sicurezza e salute sui luoghi di lavoro e tutela dell'ambiente, sia sufficiente a garantire, stante l'operatività caratteristica della Società e per quanto possa riferirsi alla propria attività, la tutela della concorrenza e della proprietà industriale ed intellettuale. Si ritiene altresì che il Codice Etico e di Comportamento, quale documento integrante del Modello, e l'insieme degli altri strumenti di controllo siano sufficientemente adeguati a favorire la creazione di un ambiente caratterizzato da un forte senso di integrità etica e

costituiscano un contributo fondamentale all'efficacia delle politiche e dei sistemi di controllo, non rendendo necessario, al momento, procedere con la redazione di ulteriori programmi di responsabilità sociale di impresa.

B.3 Certificazioni

Nel 2007, AMNU, in collaborazione con alcune amministrazioni comunali, ha aderito al progetto promosso dalla Provincia Autonoma di Trento per la registrazione EMAS degli enti pubblici del Trentino.

A valle degli audit ambientali effettuati a dicembre 2007 sono state definite le procedure gestionali ed operative; le attività sono state successivamente sottoposte, con esito positivo, ad accertamento da parte di un Verificatore Ambientale accreditato.

Nel mese di febbraio 2008 AMNU è stata iscritta nel registro delle organizzazioni EMAS e a febbraio 2009, nel corso della prima verifica di mantenimento, è stato esteso il campo di applicazione della registrazione EMAS alle attività funebri e cimiteriali, inizialmente non inserite nel progetto.

Una sempre maggiore consapevolezza in merito alla necessità di avere il maggior controllo gestionale possibile sulle attività svolte, hanno fatto in modo che, nel corso del 2009, AMNU si ponesse come ulteriore importante traguardo la certificazione in materia di sicurezza e salute sui luoghi di lavoro secondo lo standard BS OHSAS 18001; a tale scopo è stata adottato un Sistema di Gestione Integrato che raggruppasse al proprio interno sia gli aspetti ambientali, sia gli aspetti legati alla salute ed alla sicurezza sui luoghi di lavoro.

Quest'ultima attività ha contribuito ad apportare dei cambiamenti significativi nella "cultura aziendale" e nelle modalità operative di svolgimento delle attività lavorative. Ad agosto 2010 l'iter è giunto alla sua conclusione con il conseguimento della certificazione BS OHSAS 18001:2007.

La registrazione EMAS è stata poi rinnovata con successo per i trienni succedutesi dal 2012 in poi. Per quanto riguarda la certificazione BS OHSAS 18001, in sede di rinnovo triennale (2016), è stato deciso un ulteriore passo nello sviluppo del sistema, richiedendo l'accreditamento ACCREDIA della certificazione.

A valle di una valutazione costi/benefici, a fine 2019 AMNU ha inviato formale rinuncia alla registrazione EMAS; a testimonianza dell'immutato impegno ambientale di AMNU e della volontà di operare nel rispetto e nella salvaguardia dell'ambiente, la registrazione EMAS è stata sostituita dalla certificazione secondo la norma UNI EN ISO 14001:2018, ottenuta nel mese di maggio 2019 (certificato con accreditamento ACCREDIA n. EMS-7676/S, avente validità fino al 30.05.2022).

Nel corso del 2019 sono state inoltre effettuate le visite ispettive di verifica al fine di effettuare il passaggio dalla certificazione BS OHSAS 18001 al nuovo standard UNI ISO 45001:2018, con emissione del relativo certificato, con accreditamento ACCREDIA, n. OHS-2628, avente validità fino al 27 luglio 2022.

Per la gestione degli aspetti ambientali e della salute e sicurezza sul lavoro (SSL), AMNU ha stabilito che ogni area di attività (compresa la Direzione Generale) è responsabile della corretta applicazione delle attività che le sono affidate, dei principi e dei metodi contenuti nel Sistema di Gestione Integrato (SGI), anche mediante il coinvolgimento, da parte del singolo Responsabile di Area, dei propri collaboratori.

La partecipazione attiva dei dipendenti costituisce infatti una forza motrice ed una condizione indispensabile per garantire la costante applicazione del Sistema di Gestione Integrato, nonché il continuo miglioramento dello stesso. Per fare questo il personale deve possedere le competenze necessarie a garantire la corretta esecuzione delle attività di propria pertinenza. A tale fine sono state individuate le necessità formative e le forme di partecipazione per coinvolgere i dipendenti nel processo di miglioramento delle prestazioni aziendali, ricondotte nel piano di formazione del personale.

Si ritiene che l'adozione di tali certificazioni e delle relative procedure, sia sufficiente a garantire ad AMNU, stante l'operatività caratteristica e per quanto possa riferirsi alla propria attività, la prevenzione dei rischi in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro e in materia di tutela ambientale.

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

B.4 Società di revisione

Come già indicato nella Relazione sulla Gestione, al cui testo si rimanda, il bilancio d'esercizio di AMNU è assoggettato alla revisione contabile della società Trevor S.r.l., che ne rilascia apposita relazione.

B.5 Coordinamento tra i soggetti coinvolti nel sistema di controllo interno e di gestione dei rischi

Al fine di ottimizzare il sistema dei controlli, sono continui i flussi informativi inerenti alle attività delle funzioni aziendali di controllo e gli organi con funzione di controllo (Collegio Sindacale, Organismo di Vigilanza, RPCT, auditor esterni, ...), tra gli stessi e verso l'organo decisionale (Consiglio di Amministrazione) e l'organo con funzione di supervisione strategica (Conferenza di Coordinamento dei Sindaci).

C. Programma di valutazione del rischio aziendale ex art. 6, comma 2, D. Lgs. 175/2016

Nella presente sezione è rappresentato il programma di valutazione del rischio di crisi aziendale. Tale valutazione è stata effettuata attraverso l'analisi di alcuni indici di bilancio, attraverso i quali è possibile ottenere informazioni utili alla valutazione delle dinamiche gestionali della Società così come richiesto dall'art. 14 del D. Lgs. 175/2016, il quale prevede che, qualora affiorino, in questa sede, uno o molteplici indicatori di una potenziale crisi aziendale, l'organo di vertice della società a controllo pubblico adotti, senza nessun indugio, i provvedimenti che si rendono necessari per arrestare l'aggravamento della crisi, per circoscriverne gli effetti ed eliminarne le cause, attraverso un idoneo piano di risanamento.

Atteso che l'andamento gestionale è un fenomeno dinamico, l'analisi delle serie storiche è stata effettuata con riferimento ai bilanci degli ultimi cinque esercizi della Società, mentre, l'analisi di bilancio per indici è stata svolta con riferimento ai bilanci degli ultimi tre esercizi della Società coprendo pertanto un intero triennio (cd. analisi storica).

Le analisi sono state predisposte per individuare il futuro dell'azienda e la sua evoluzione economica e finanziaria negli anni a venire.

Gli indicatori considerati significativi per la Società fanno riferimento alle seguenti aree di interesse:

- indici di solidità, relativi quindi all'adeguatezza del capitale, ossia il livello di capitalizzazione e la capacità della Società di affrontare eventuali periodi di stress utilizzando le risorse proprie;
- indici di redditività, connessi alla capacità di generare adeguati margini nella gestione caratteristica.

Gli indicatori utilizzati, con riferimento alle aree di interesse sopra indicate, con l'indicazione, ove pertinente, del valore considerato adeguato, sono riportati nell'apposita sezione della Relazione sulla Gestione, al cui testo si rimanda per gli opportuni approfondimenti.

Come si potrà notare dai valori esposti, gli indici rappresentano fedelmente il buono stato di salute della Società e la sua capacità di generare reddito per le amministrazioni socie.

Pergine Valsugana, 15 marzo 2022

LA PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
DI AMMINISTRAZIONE DI AMAMBIENTE
ing. Manuela Seraglio Forti

Relazione della Società di Revisione

trevor
VISIONE & REVISIONE

RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE INDIPENDENTE

Al Consiglio di Amministrazione di AMAMBIENTE S.p.A.

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio di AMNU S.p.A. (la Società) costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2021, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.
A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2021, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione

Elementi alla base del giudizio

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

Altri aspetti

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge stante il fatto che, a seguito dell'atto di fusione avvenuto nel mese di dicembre 2021, AMNU S.p.A. si è fusa con AMAMBIENTE S.p.A..

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

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.
Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

TREVOR S.r.l.
TRENTO [illegible] Tel. [illegible] Fax [illegible] Email [illegible]
ROMA [illegible] Tel. [illegible] Fax [illegible] Email [illegible]
MILANO [illegible] Tel. [illegible] Fax [illegible] Email [illegible]
MONTECCHIO MAGGIORE [illegible] Tel. [illegible] Fax [illegible] Email [illegible]
C.F. - P.IVA | Rea. di Trento: [illegible] | Capitale Sociale [illegible]
Soggetta a vigilanza Consob - Associata ASSIREVI
www.trevor.it

trevor VISIONE & REVISIONE

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 bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il 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 (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), 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 bilancio d'esercizio, 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 principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- 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 la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

AMNU S.p.A.

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

Trento, 22 marzo 2022

TREVOR S.r.l.

Paolo Foss
Revisione Legale

3

AMNU S.p.A.
Viale dell'industria 4/L
38057 - Pergine Valsugana (TN) P.IVA 01591960222
Capitale sociale € 3.254.962,50 - i.v.
Registro Imprese di Trento 01591960222

Azienda Speciale Servizi Infanzia e Famiglia - G.B. Chimelli

BILANCIO DI ESERCIZIO 2021

INDICE

- BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2021
- NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2021
- RELAZIONE SULLA GESTIONE
- RELAZIONE DEL REVISORE UNICO

SITUAZIONE PATRIMONIALE

						ATTIVO	**31/12/2021**	**31/12/2020**
A.						**CREDITI V/ENTI PUBBLICI DI RIFERIMENTO per capitale di dotazione deliberato da versare**	-	-
B.						**IMMOBILIZZAZIONI:**		
	I.					*Immobilizzazioni immateriali:*		
		1.				Costi di impianto e di ampliamento	-	-
		2.				Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicita'	-	-
		3.				Diritti brevetto ind. e utilizzazione opere ingegno	-	-
		4.				Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
		5.				Avviamento	-	-
		6.				Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
		7.				Altre	12.619,64	13.296,28
						Totale	12.619,64	13.296,28
	II.					*Immobilizzazioni materiali:*		
		1.				Terreni e fabbricati	-	-
		2.				Impianti e macchinario	-	-
		3.				Attrezzature industriali e commerciali	136.710,47	170.826,33
		4.				Altri beni	-	-
		5.				Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
						Totale	136.710,47	170.826,33
	III.					*Immobilizzazioni finanziarie:*		
		1.				Partecipazioni in:		
			a)			imprese controllate	-	-
			b)			imprese collegate	-	-
			c)			altre imprese	-	-
		2.				Crediti:		
			a)			verso imprese controllate	-	-
			b)			verso imprese collegate	-	-
			c)			verso Enti pubblici di riferimento	-	-
			d)			verso altri:		
				1.		Stato	-	-
				2.		Regione	-	-
				3.		altri Enti territoriali	-	-
				4.		altri Enti del settore pubblico allargato	-	-
				5.		diversi	1.821.073,67	2.008.129,99
		3.				Altri titoli	-	-
						Totale	1.821.073,67	2.008.129,99
						Totale Immobilizzazioni	**1.970.403,78**	**2.192.252,60**

C.			**ATTIVO CIRCOLANTE**		
I.			*Rimanenze:*		
	1.		Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
	2.		Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
	3.		Lavori in corso su ordinazione	-	-
	4.		Prodotti finiti e merci	-	-
	5.		Acconti	-	-
	6.		Altre	-	-
			Totale	-	-
II.			*CREDITI:*		
	1.		Verso utenti e clienti		
	a)	1.	esigibili entro l'esercizio successivo	199.533,47	136.819,59
		2.	(-Fondo perdite su crediti)	- 13.500,00	- 10.000,00
	b)		esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	2.		Verso imprese controllate		
	a)		esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	b)		esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	3.		Verso imprese collegate		
	a)		esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	b)		esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	4.		Verso Enti pubblici di riferimento		
	a)		esigibili entro l'esercizio successivo	451.794,00	764.950,00
	b)		esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	5.		Verso altri:		
	a)		Stato	-	-
	b)		Provincia Autonoma di Trento	87.981,42	292.463,20
	c)		altri Enti territoriali	32.423,79	29.986,13
	d)		altri Enti del settore pubblico	2.500,00	3.000,00
	e)		diversi	244.824,76	172.444,72
			Totale	1.005.557,44	1.389.663,64
III.			*Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:*		
	1.		Partecipazioni in imprese controllate	-	-
	2.		Partecipazioni in imprese collegate	-	-
	3.		altre partecipazioni	-	-
	5.		altri titoli	-	-
			Totale	-	-
IV.			*Disponibilita' liquide:*		
	1.		Depositi bancari e postali presso:		
	a)		Tesoriere	-	-
	b)		Banche	485.309,42	907,30
	c)		Poste	-	-
	2.		Assegni	-	-
	3.		Denaro e valori in cassa	859,02	1.289,02
			Totale	486.168,44	2.196,32
			Totale Attivo Circolante	**1.491.725,88**	**1.391.859,96**
D.			**RATEI E RISCONTI**	72.591,37	105.826,31
			TOTALE ATTIVO	**3.534.721,03**	**3.689.938,87**

		PASSIVO	**31/12/2021**	**31/12/2020**
A.		**PATRIMONIO NETTO:**		
I.		*Capitale di dotazione*	310.082,03	310.082,03
III.		*Riserve di rivalutazione*	-	-
IV.		*Fondo riserva*	72.878,57	154.742,46
VI.		*Riserve statutarie o regolamentari:*	-	-
	a)	fondo rinnovo impianti	-	-
	b)	fondo finanziamento e sviluppo investimenti	-	-
	c)	altre	-	-
VII.		*Altre riserve, distintamente indicate:*	-	-
	a)	fondo contributi in c/capitale per investimenti	-	-
	b)	altre	-	-
VIII.		*Utili (perdite) portati a nuovo*	-	-
IX.		*Utile (perdita) dell'esercizio*	349,18	- 81.863,89
		Totale patrimonio netto	**383.309,78**	**382.960,60**
B.		**FONDI PER RISCHI E ONERI:**		
1.		per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2.		per imposte	-	-
3.		altri	55.000,00	55.000,00
		Totale fondi per rischi ed oneri	**55.000,00**	**55.000,00**
C.		**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBOI**	**1.942.744,52**	**2.050.179,72**
D.		**DEBITI:**		
1.		Prestiti obbligazionari	-	-
3.		Debiti verso:		
	a)	Tesoriere	-	-
	b)	Banche	-	50.385,03
	c)	Poste	-	-
4.		Mutui	-	-
	a)	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
5.		Acconti		
	a)	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
6.		Debiti verso fornitori		
	a)	esigibili entro l'esercizio successivo	343.081,54	201.428,39
	b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
7.		Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
	a)	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
8.		Debiti verso imprese controllate	-	-
	a)	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
9.		Debiti verso imprese collegate	-	-
	a)	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
10.		Debiti verso Enti pubblici di riferimento:		
	a)	per quote di utile d'esercizio	-	-
	b)	per interessi	-	-
	c)	altri	101.225,40	103.105,11
11.		Debiti tributari	-	-
	a)	esigibili entro l'esercizio successivo	70.045,32	63.587,47
	b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
12.		Debiti v/ Istituti di Previdenza e sicurezza sociale		
	a)	esigibili entro l'esercizio successivo	167.095,29	170.778,34
	b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
13.		Altri debiti		
	a)	esigibili entro l'esercizio successivo	439.925,36	513.550,58
	b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
		Totale debiti	**1.121.372,91**	**1.102.834,92**

E.	**RATEI E RISCONTI**	32.293,82		98.963,63
	TOTALE PASSIVO	**3.534.721,03**		**3.689.938,87**

	CONTI D'ORDINE		**31/12/2021**		**31/12/2020**
A.	**GARANZIE PRESTATE:**				
1.	*a terzi:*				
2.	*a imprese controllate:*				
3.	*a collegate:*				
4.	*a altre imprese del Gruppo:*				
	Totale		-		-
B.	**ALTRI CONTI D'ORDINE**				
1.	*per beni di terzi presso l'ente*	-	19.133.000,00	-	18.220.000,00
	Totale	-	19.133.000,00	-	18.220.000,00
C.	**GARANZIE RICEVUTE:**				
1.	*da terzi e da imprese del gruppo:*				
	Totale		-		-
	TOTALE CONTI D'ORDINE	**-**	**19.133.000,00**	**-**	**18.220.000,00**

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO AI SENSI DELL'ART. 8, COMMA 1 DEL DL 66/2014

ALLEGATO 6 – ALTRI ENTI IN CONTABILITA' ECONOMICA AL DPCM 22 SETTEMBRE 2014

		CONTO ECONOMICO	31/12/2021	31/12/2020
A.		**VALORE DELLA PRODUZIONE**		
1.		Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		
	a)	contributo ordinario dello Stato	-	-
	b)	corrispettivi da contratto di servizio		
	1.	con lo Stato	-	-
	2.	con le Regioni	-	-
	3.	con altri enti pubblici (Comune Pergine Valsugana)	2.020.294,00	1.964.950,00
	4.	con l'Unione Europea	-	-
	c)	contributi in conto esercizio		
	1.	contributi dallo Stato	15.003,00	-
	2.	contributi da Regioni	-	-
	3.	contributi da altri enti pubblici	2.978.120,06	2.929.185,95
	4.	contributi dall'Unione Europea	-	-
	d)	contributi da privati	34.098,01	51.172,74
	e)	proventi fiscali e parafiscali	-	-
	f)	ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	788.014,21	546.152,93
2.		variaz. rim.prodotti corso lavoraz., semil.e finiti	-	-
3.		variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4.		incremento di immobili per lavori interni	-	-
5.		altri ricavi e proventi	-	-
	a)	quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	-	-
	b)	altri ricavi e proventi	20.409,16	27.894,29
		TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**5.855.938,44**	**5.519.355,91**
B.		**COSTI DELLA PRODUZIONE:**		
6.		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	217.509,20	185.814,52
7.		Per servizi	1.334.600,22	1.134.847,84
	a)	erogazione di servizi istituzionali	1.284.666,38	1.101.807,87
	b)	acquisizione di servizi	0,00	0,00
	c)	consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	43.538,48	26.670,29
	d)	compensi ad organi di amministrazione e di controllo	6.395,36	6.369,68
8.		Per godimento di beni di terzi	9.224,00	7.821,51
9.		Per il personale:	4.152.906,61	4.115.447,92
	a)	salari e stipendi	2.980.674,92	2.982.399,08
	b)	oneri sociali	866.052,52	869.893,05
	c)	trattamento di fine rapporto	251.462,98	187.301,99
	d)	trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
	e)	altri costi	54.716,19	75.853,80
10.		Ammortamenti e svalutazioni:		
	a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	676,64	676,64
	b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	35.428,08	35.928,77
	c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
	d)	svalutaz. crediti attivo circolante e disponib. liquide	3.500,00	10.000,00
11.		Variaz. Rim.materie prime, sussidiarie, di consumo e di mer	-	-
12.		Accantonamenti per rischi	-	-
13.		Altri accantonamenti	-	-
14.		Oneri diversi di gestione	101.141,88	108.479,71
		TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**5.854.986,63**	**5.599.016,91**
		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	**951,81**	**- 79.661,00**

C.		**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**				
15.		*Proventi da partecipazioni:*				
16.		*Altri proventi finanziari*				
	4.	altri		-		14,52
17.		*Interessi e altri oneri finanziari verso:*				
	a)	interessi passivi	-	602,63	-	2.143,41
	b)	oneri copertura perdite di imprese contr. e collegate		-		-
	c)	altri interessi ed oneri finanziari		-		-
17bis		*Utili e perdite su cambi*		-		-
		TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 +/-17bis)	**-**	**602,63**	**-**	**2.128,89**
D.		**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**				
18.		*Rivalutazioni:*				
19.		*Svalutazioni:*				
		TOTALE DELLE RETTIFICHE (18 - 19)		**-**		**-**
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)		**349,18**	**-**	**81.789,89**
20.		Imposte sul reddito dell'esercizio		-		74,00
21.		**Utile (perdita) dell'esercizio**		**349,18**	**-**	**81.863,89**

AZIENDA SPECIALE SERVIZI INFANZIA E FAMIGLIA ASIF CHIMELLI

Il Direttore

Dott.ssa FRANCESCA PAROLARI

Documento firmato digitalmente

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2021

Premessa

L'Azienda Speciale per i Servizi all'Infanzia e alla Famiglia G. B. Chimelli, in sigla ASIF Chimelli è un'azienda speciale – ente pubblico strumentale del Comune – dotata di personalità giuridica, di autonomia funzionale, gestionale, organizzativa e contabile, costituita, ai sensi dell'art. 69 del Testo Unico delle leggi regionali sull'ordinamento dei comuni della Regione Autonoma Trentino – Alto Adige approvato con DPReg. 1 febbraio 2005 n. 3/L e dell'art.13, comma 4, lett. b), della Legge provinciale 16 giugno 2006 n. 3.

L'Azienda trae origine dalla trasformazione della "Scuola dell'infanzia G.B. Chimelli", istituzione comunale dotata di personalità giuridica pubblica, disciplinata, da ultimo, dallo statuto approvato dal Consiglio comunale il 28 giugno 2004.

Con deliberazione n. 62 dd. 19 novembre 2008 il Consiglio Comunale ha costituito l'ASIF Chimelli e ne ha approvato lo statuto, in base al quale l'Azienda ha per oggetto delle proprie attività:

- la gestione del servizio di scuola dell'Infanzia già svolto dalla Scuola dell'infanzia G.B. Chimelli, fermo restando il regime di scuola equiparata riconosciuto ai sensi della vigente normativa provinciale di settore (attualmente rappresentata dalla L.P. 13/1977 e s.m.);
- la gestione dei servizi socio-educativi per la prima infanzia;
- la gestione di servizi nel campo sociale, educativo, sportivo e culturale conferiti dal Comune;
- lo svolgimento di servizi, nei suddetti ambiti, per conto di altri Enti pubblici o di privati.

L'Azienda può partecipare alle procedure concorsuali per l'affidamento dei servizi pubblici locali nei suddetti ambiti da parte di altri enti locali, nonché estendere l'attività dell'azienda al territorio di altri enti locali, previa intesa con i medesimi.

Sono organi di ASIF Chimelli il Direttore e il Revisore dei conti.

Il Direttore è responsabile del raggiungimento degli obiettivi di funzionamento e sviluppo dell'Azienda. In particolare, in materia contabile, il Direttore sovrintende all'attività tecnica, amministrativa e finanziaria dell'Azienda e predispone il piano programma, il bilancio preventivo economico annuale e pluriennale nonché il bilancio d'esercizio.

Il revisore dei conti esercita la vigilanza sulla regolarità contabile, finanziaria e fiscale della gestione dell'Azienda e a tal fine, con riferimento al bilancio di esercizio, lo esamina e redige apposita relazione nella quale prende in esame anche l'andamento della gestione dell'Azienda, esprimendo rilievi e valutazioni, anche comparative, sull'efficienza, efficacia ed economicità dei servizi.

Il bilancio d'esercizio si compone dello stato patrimoniale, del conto economico e della nota integrativa ed è redatto secondo le norme del codice civile. La nota integrativa deve ricomprendere anche le motivazioni degli scostamenti più significativi rispetto al bilancio preventivo economico annuale.

Il bilancio d'esercizio è accompagnato da una relazione del Direttore sulla gestione. Esso deve rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico d'esercizio.

Gli utili d'esercizio sono destinati prioritariamente alla copertura di eventuali perdite portate al nuovo esercizio e sino alla loro integrale copertura, fatti salvi eventuali vincoli di destinazione stabiliti dalla Provincia Autonoma di Trento per il servizio scuola d'infanzia.

Nel caso di eventuale ulteriore eccedenza questi saranno destinati dalla Giunta Comunale al fondo di riserva o alla compensazione con quanto dovuto dal Comune a copertura dei costi sociali o ad altro titolo.

Nell'ipotesi di perdita d'esercizio, il Direttore, nella relazione sulla gestione, deve analizzare le relative cause, indicando i provvedimenti adottati per il contenimento e quelli decisi o proposti per ricondurre la gestione aziendale in equilibrio. Qualora la perdita non trovi copertura ai sensi dei commi precedenti, accertate le cause della stessa, il Consiglio Comunale deve disporre in merito.

L'Azienda finanzia la propria gestione attraverso:

- trasferimenti provinciali per la gestione del servizio di scuola dell'infanzia;
- trasferimenti annuali del Comune per il raggiungimento dell'equilibrio economico e finanziario a fronte della politica tariffaria adottata dallo stesso;
- ulteriori trasferimenti comunitari, statali, regionali, provinciali e di altri soggetti;
- proventi dei servizi resi agli utenti;
- ulteriori proventi derivanti dalle proprie attività;
- eventuali donazioni, lasciti e vendite;
- mutui e altre forme di accesso al credito.

Spetta, fra altri compiti, alla Giunta comunale la verifica dei risultati della gestione e l'approvazione del bilancio d'esercizio, nonché la presentazione di una relazione annuale al Consiglio comunale in merito all'andamento dell'Azienda ed al raggiungimento degli obiettivi prestabiliti.

Con deliberazione consiliare n. 13 dd. 18 marzo 2009 è stato adottato lo schema di contratto di servizio fra Comune di Pergine Valsugana e ASIF Chimelli, al fine di specificare tra l'altro, le competenze attribuite, la durata e tempi del rapporto, le caratteristiche delle attività da svolgere e le relative modalità di verifica, le risorse a disposizione, gli obblighi del Comune e del gestore.

In data 14 maggio 2013 la Giunta comunale, con propria deliberazione n. 62, ha approvato

un'appendice modificativa del contratto di servizio, affidando ad ASIF Chimelli la gestione del nuovo Centro Giovani situato in via Amstetten, n. 11.

In data 21 dicembre 2015 il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 66, ha approvato un nuovo schema di contratto di servizio per la durata di 6 anni (01.01.2016 – 31.12.2021), in base al quale vengono affidati ad ASIF Chimelli i seguenti servizi:

- il servizio pubblico di Nido d'Infanzia presso:
    - il Nido Comunale "Il Castello", con sede in Via Montessori n. 2,
    - il Nido Comunale "Il Bucaneve", con sede in Via Dolomiti n. 54,
    - il Nido "Il Girasole" con sede in Via Caduti n. 25,
- gli Spazi per le Famiglie, attualmente collocati in Pergine Valsugana, Vicolo Garberie n. 6/A;
- gli ulteriori servizi socio-educativi per la prima infanzia che sono attivati sul territorio comunale ai sensi della L. P. 12 marzo 2002 n. 4 e s.m. e i., fra cui, in particolare, il sostegno al Nido familiare/Tagesmutter, per quanto attiene gli adempimenti operativi riconosciuti in capo al Comune e sulla base di linee guida dallo stesso definite;
- i servizi eventualmente attivati a valere sulla L.P. 2 marzo 2011 n. 1 e s.m.;
- la gestione operativa di ogni ulteriore iniziativa che il Comune attivi nel settore delle politiche per l'infanzia, sulla base di linee guida dallo stesso definite;
- il Centro #KAIROS, collocato in Pergine Valsugana, Via Amstetten n. 11, ivi compreso lo Sportello della Gioventù;
- il Piano Giovani di Zona, disciplinato dalla legge provinciale n. 5/2007 e s.m.;
- la gestione del progetto Estate Ragazzi;
- la gestione operativa di ogni ulteriore iniziativa che il Comune attivi nel settore delle politiche giovanili, sulla base di linee guida dallo stesso definite;
- la promozione e la realizzazione, in collaborazione con gli Istituti comprensivi e superiori del territorio, di percorsi/progetti, specie di formazione, di promozione della cultura, di educazione ambientale, di sensibilizzazione alla pace e solidarietà;
- la gestione operativa di ogni ulteriore iniziativa che il Comune attivi nel settore delle politiche familiari, sulla base di linee guida dallo stesso definite.

ASIF CHIMELLI gestisce inoltre, traendo origine dall'Istituzione comunale Scuola G.B. CHIMELLI, il servizio pubblico di Scuola d'Infanzia, limitatamente all'attività prestata dall'ex Istituzione comunale, presso la sede in Viale Petri n. 2 e le sedi situate in Roncogno e a Pergine Valsugana via Montessori n. 1.

A partire dal 1° settembre 2017 la sede della scuola d'infanzia GB2 è stata trasferita da via Montessori n. 1 al Polo scolastico di via Amstetten n. 17, mentre il servizio di asilo nido è stato trasferito a partire dal 1° settembre 2018 nella stessa struttura.

Con deliberazione n. 87 dd. 21 dicembre 2021 il Consiglio comunale ha approvato il nuovo contratto di servizio per il periodo 2022-2027.

Le modifiche più significative rispetto al contratto precedente prevedono, per quanto riguarda la gestione contabile, che entro il 30 settembre di ogni anno ASIF CHIMELLI provveda all'invio al Comune di un resoconto contabile al 31 agosto, coincidente con la conclusione dell'anno scolastico al fine di procedere al monitoraggio infrannuale dell'andamento della gestione, anche attraverso l'analisi degli scostamenti rispetto agli obiettivi e al budget approvato per l'esercizio finanziario di riferimento ed eventualmente individuare azioni correttive anche attraverso l'adozione di variazioni al bilancio preventivo economico (budget), a garanzia della tutela degli equilibri economico-finanziari. Per quanto riguarda il monitoraggio e i controlli devono essere inoltre ottemperate da parte di ASIF CHIMELLI le disposizioni ed gli indirizzi comunali concernenti gli standard di servizio e di qualità dettati dalla Carta dei servizi nonché gli obiettivi dettati dal Comune in sede di programmazione strategica (Documento unico di programmazione) e attraverso il Piano Programma.

ASIF Chimelli è divenuta operativa a partire dal 1° settembre 2009.

Criteri di formazione

Ai sensi dell'articolo 69 del D.P.Reg. 1 febbraio 2005, n. 3/L (Approvazione del testo unico delle leggi regionali sull'ordinamento dei comuni della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige), l'organizzazione e l'attività dell'azienda speciale, ente strumentale dotato di personalità giuridica, di autonomia imprenditoriale e di proprio statuto sono disciplinate dallo statuto stesso e dalle norme del codice civile.

Il bilancio di ASIF Chimelli è redatto secondo lo schema previsto dal Decreto del Ministro del Tesoro del 26 aprile 1995 e, per quanto compatibile, conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio di esercizio.

A partire dall'esercizio 2014, il conto economico è stato però riclassificato ai sensi dell'art. 8, comma 1 del DL 66/2014 convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, e redatto sulla base dello schema di cui all'Allegato 6 – al DPCM 22 settembre 2014 denominato "Altri enti in contabilità economica".

Criteri di valutazione

(articolo 2427, primo comma, n. 1, c.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Tali criteri di valutazione verranno applicati anche negli esercizi successivi al fine di permettere la comparabilità dei bilanci dell'Ente nel tempo.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali si riferiscono agli interventi di miglioramento apportati su beni di proprietà del comune di Pergine.

Materiali – Beni immobili

A seguito di quanto previsto nello statuto di ASIF Chimelli e nel contratto di servizio, l'Azienda non è proprietaria di beni immobili.

I beni immobili strumentali all'esercizio delle attività affidate dal Comune di Pergine Valsugana sono di proprietà del Comune stesso, ad eccezione dei locali in cui viene svolta l'attività di Spazio famiglie (di proprietà di ITEA).

Gli immobili comunali, concessi in comodato d'uso gratuito per lo svolgimento dell'attività dell'ente, sono stati rilevati nei conti d'ordine.

Materiali – Beni mobili

I beni mobili il cui valore è contabilizzato in stato patrimoniale sono contabilizzati al loro costo storico di acquisto, mentre i contributi erogati in conto capitale dalla Provincia Autonoma di Trento o da altri enti sono contabilizzati nei fondi ammortamento inerenti la relativa tipologia di acquisto.

Le aliquote rappresentative della residua possibilità di utilizzazione, relativamente agli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio, sono mediamente le seguenti:

- Mobili e arredi (10%)
- Attrezzature diverse (12,50%)

Per le immobilizzazioni materiali acquistate nel corso dell'esercizio, la quota di ammortamento è rapportata alla durata del possesso nell'esercizio stesso.

Per gli impianti e macchinari (8%), attrezzatura mensa (15%), attrezzature tecniche e informatiche (20%), nonché per gli acquisti relativi alle tipologie di beni sopraelencate effettuati negli esercizi precedenti, sono state utilizzate, per continuità di criterio, le aliquote applicate in passato.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Non vi sono locazioni finanziarie.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze magazzino

Alla chiusura dell'esercizio non vi erano giacenze di magazzino.

Partecipazioni

Non vi sono partecipazioni.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Tra le immobilizzazioni finanziarie è riportato il credito presunto verso l'INPDAP e la Provincia Autonoma di Trento a copertura parziale di tale debito.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento dei ricavi

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

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

Non sono presenti in bilancio crediti e debiti espressi originariamente in valuta estera.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I valori relativi agli immobili di proprietà comunale concessi in comodato dal Comune di Pergine Valsugana e utilizzati nello svolgimento delle attività affidate ad ASIF Chimelli sulla base del

contratto di servizio sono elencati nel seguente prospetto (redatto sulla base del valore di stima degli immobili fornito dagli uffici comunali) e registrati nei conti d'ordine.

BENI IN COMODATO	VALORE IMMOBILI
Scuola infanzia G.B.Chimelli 1	6.599.000,00
Scuola infanzia Roncogno	1.769.000,00
Nido d'infanzia il Bucaneve	3.274.000,00
Centro giovani Kairos	2.499.000,00
Palazzo Cerra (secondo piano, destinato a uffici)	---
Nuovo polo scolastico via Amstetten (dal 1° settembre 2017)	4.992.000,00
TOTALE	19.133.000,00

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale, ripartito per categoria, alla data di chiusura dell'esercizio era così composto:

Situazione al 31/12/2021	t. indet.	t. det.	totale
Dirigenti	0	1	1
Impiegati	14	2	16
Insegnanti scuola materna	28	26	54
Ausiliari scuola materna	13	10	23
Educatori asilo nido	16	5	21
Ausiliari asilo nido	6	1	7
Totale	**77**	**45**	**122**

Nel corso del periodo di riferimento si è provveduto ad effettuare assunzioni di personale insegnante scuola dell'infanzia, ausiliario scuola dell'infanzia, educatore asilo nido e ausiliario asilo nido per copertura incarichi annuali come da programma annuale della Provincia Autonoma di Trento e da parametri per il servizio nido, per sostituzioni temporanee e copertura posti vacanti.
I contratti di lavoro applicati sono i seguenti:

- per il personale amministrativo non dirigenziale e nido, il contratto collettivo provinciale per il personale del comparto autonomie locali attualmente in vigore dal 1 ottobre 2018;
- per il personale dirigenziale, il contratto collettivo provinciale di lavoro attualmente in vigore del personale dell'area della dirigenza e dei segretari comunali del comparto autonomie locali vigente;
- per il personale delle scuole dell'infanzia:

- per la parte giuridica, il contratto collettivo di lavoro delle scuola equiparate dell'infanzia 01.01.2007- 31.12.2010;
- per la parte economica,
  - relativamente al personale insegnante, l'accordo provinciale concernente l'accordo stralcio biennio economico 2016-2017 siglato in data 21 dicembre 2016 e norme sulla parte giuridica 2006-2009 del personale ausiliario, tecnico e amministrativo (A.T.A.) e assistente educatore delle scuole ed istituti di istruzione elementare e secondaria, del personale insegnante e dei coordinatori pedagogici delle scuole dell'infanzia e del personale per la formazione professionale della Provincia Autonoma di Trento di data 1 settembre 2008 – parte seconda;
  - relativamente al personale ausiliario, il contratto collettivo provinciale per il personale del comparto autonomie locali.

ATTIVO

A) Immobilizzazioni

I. *Immobilizzazioni immateriali*

Conto	Saldo al 31/12/2020	Acquisti	Amm.to	Dismissioni	Contributi / Utilizzo F.di	Saldo al 31/12/2021
Migliorie e adattamenti di beni di terzi	83.984,78					83.984,78
Fondo ammortamento migliorie e adattamenti beni	-70.688,50		-676,64			-71.365,14
Immobilizzazioni immateriali nette	**13.296,28**	**0,00**	**-676,64**	**0,00**	**0,00**	**12.619,64**

II. *Immobilizzazioni materiali*

Conto	Saldo al 31/12/2020	Acquisti	Amm.to	Dismissioni	Contributi	Saldo al 31/12/2021
Impianti e macchinari	25.069,51					25.069,51
Fondo ammortamento impianti e macchinari	-25.069,51					-25.069,51
Impianti e macchinari netti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Attrezzature mensa	319.063,91	10.736,00				329.799,91
Attrezzature diverse (12,50%)	57.014,47	1.424,63				58.439,10
Attrezzature tecniche e informatiche (20%)	36.496,15	6.612,40				43.108,55
Mobili e arredi (10%)	641.285,56	40.796,80				682.082,36
Fondo ammortamento attrezzature mensa	-262.746,30		-15.955,18		-10.736,00	-289.437,48
Fondo ammortamento attrezzature diverse	-40.821,32		-3.064,36		-1.021,61	-44.907,29
Fondo ammortamento attrezzature tecniche e infor	-32.398,15		-1.279,36		-6.500,00	-40.177,51
Fondo ammortamento mobili e arredi	-547.067,99		-15.129,18		-40.000,00	-602.197,17
Attrezzature industriali e commerciali nette	**170.826,33**	**59.569,83**	**-35.428,08**	**0,00**	**-58.257,61**	**136.710,47**
Beni materiali diversi	4.000,00					4.000,00
Fondo ammortamento beni materiali diversi	-4.000,00					-4.000,00
Beni materiali diversi netti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Immobilizzazioni materiali nette	**170.826,33**	**59.569,83**	**-35.428,08**	**0,00**	**-58.257,61**	**136.710,47**

Movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali e Materiali
(articolo 2427, primo comma, n. 2, c.c.)

La voce Migliorie e adattamenti su beni di terzi non subisce modifiche nel corso del 2021 se non relative alla quota di ammortamento.

Per quanto riguarda le immobilizzazioni materiali di ASIF Chimelli, esse, nell'esercizio 2021, subiscono un incremento di euro 59.569,83 per effetto dell'acquisto di nuovi arredi e attrezzature.

Il saldo a fine esercizio viene influenzato dagli ammortamenti relativi ai beni compresi in questa categoria oltre che dai contributi ricevuti dalla PAT per l'acquisto di un nuovo forno e una nuova lavatrice per la scuola dell'infanzia di Roncogno (euro 11.757,61) e da contributi per l'acquisto di ombreggi necessari per l'apertura straordinaria della scuola dell'infanzia nel mese di luglio 2021 e per consentire di utilizzare il più possibile gli spazi esterni (scuola infanzia e nido) come da linee d'indirizzo sanitarie COVID-19, nonché per l'acquisto di strumentazione per controllo green pass e per consentire lo smart working del personale dei servizi educativi in caso di messa in quarantena della sezione (ordinanza n. 58 del Presidente della Provincia dd. 2 dicembre 2020).

I contributi per gli acquisti di beni legati all'emergenza COVID-19 sono stati assegnati da parte del Comune di Pergine Valsugana (parte investimenti euro 46.500,00) con deliberazione del Consiglio comunale n. 67 dd. 29.11.2021 a titolo di sostegno economico quale ristoro delle maggiori spese correlate all'emergenza epidemiologica da COVID-19 per mezzo del Fondo di cui all'articolo 106 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77, come rifinanziato dall'articolo 39 del decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126. Con lo stesso provvedimento è stato deliberato un ulteriore contributo per parte corrente di euro 35.000,00 sempre per spese legate al COVID-19 oltre l'integrazione del contratto di servizio 2021 per euro 30.294,00 per la gestione dei servizi all'infanzia e alla famiglia, di cui si darà dettaglio in seguito.

Non vi sono state dismissioni di immobilizzazioni materiali.

III. *Immobilizzazioni finanziarie*

Conto	Saldo al 31/12/2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2021
Partecipazioni in altre imprese	0,00			0,00
Totale Partecipazioni	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Crediti per cauzioni versate a terzi	300,00			300,00
Crediti verso INPDAP per TFR da liquidare	678.658,70	44.825,24	82.343,29	641.140,65
Crediti verso PAT e INPDAP per TFR da liquidare	1.329.171,29	167.616,40	317.154,67	1.179.633,02
Totale Crediti immobilizzati	**2.008.129,99**	**212.441,64**	**399.497,96**	**1.821.073,67**
Immobilizzazioni finanziarie	**2.008.129,99**	**212.441,64**	**399.497,96**	**1.821.073,67**

Partecipazioni

Non vi sono partecipazioni in altre imprese.

Crediti

La componente principale della voce Crediti è costituita dai crediti nei confronti della Provincia Autonoma di Trento e nei confronti dell'I.N.P.D.A.P. per T.F.R. da liquidare.

Il credito verso la Provincia si riferisce al T.F.R. maturato dai dipendenti delle Scuole dell'infanzia di Pergine e Roncogno nel corso della loro vita lavorativa, interamente finanziato dalla Provincia stessa per la parte non a carico dell'I.N.P.D.A.P. La diminuzione del credito è collegata alla spesa sostenuta da ASIF Chimelli per il pagamento del T.F.R. ai dipendenti e richiesta alla PAT. L'incremento è collegato alla quota di accantonamento di TFR che è a carico della Provincia Autonoma di Trento. Il credito verso l'I.N.P.D.A.P. corrisponde al TFR a carico di tale ente maturato da tutti gli altri dipendenti di ASIF Chimelli che prestano la loro attività lavorativa presso l'Asilo nido il Castello, presso gli uffici amministrativi, presso il Centro #Kairos e nell'ambito delle politiche giovanili. La diminuzione del credito corrisponde all'erogazione di TFR.

B) Attivo circolante

I. Rimanenze Materie prime sussidiarie di consumo

Alla chiusura dell'esercizio non vi erano giacenze di magazzino.

II. Crediti

Sulla base di quanto richiesto dall'articolo 2427 c.c. primo comma, n. 6, si precisa che non vi sono crediti di durata residua superiore a cinque anni, inoltre tutti i crediti sono incassabili in Italia.

Si tratta interamente di crediti esigibili entro 12 mesi.

Come richiesto dall'articolo 2427, primo comma, n. 6-ter, c.c. si dà atto che non sono state effettuate operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine, cioè operazioni di compravendita nelle quali è previsto il riacquisto da parte del venditore della cosa originariamente venduta, ad una certa data e ad un certo prezzo. La composizione dei crediti risulta essere la seguente:

Conto	entro 12 mesi	oltre 12 mesi	oltre 5 anni	Totale al 31/12/2021
Crediti verso utenti e clienti	199.533,47			199.533,47
Fondo svalutazione crediti (-)	-13.500,00			-13.500,00
Crediti v/utenti e clienti netti	**186.033,47**			**186.033,47**
Crediti v/ Enti pubblici di riferimento	**451.794,00**			**451.794,00**
Crediti v/ Provincia Autonoma di Trento	**87.981,42**			**87.981,42**
Crediti v/ Altri Enti Territoriali	**32.423,79**			**32.423,79**
Crediti v/ Altri Enti del settore pubblico	**2.500,00**			**2.500,00**
Crediti Verso Altri	**244.824,76**			**244.824,76**
TOTALE CREDITI	**1.005.557,44**			**1.005.557,44**

Crediti verso utenti e clienti

Sono relativi principalmente alle quote mensa scuola materna o alle rette asilo nido non ancora incassate al 31 dicembre 2021. A tal proposito va rammentato che la maggior parte di tali crediti si riferisce a quote mensa e, soprattutto, rette asilo nido del mese di dicembre il cui pagamento viene richiesto alle famiglie nel successivo mese di gennaio.
Sono inoltre presenti crediti verso la Scuola don Ochner per euro 66.412,25 e crediti minori relativi all'affitto sale del Centro #Kairos, ad un progetto di politiche giovanili e a rimborsi per formazione del personale attraverso il conto di Fondimpresa.
Il valore dei crediti verso utenti precedenti al 2009, anno di costituzione di ASIF Chimelli, nel 2020 è stato stralciato attraverso l'utilizzo del Fondo svalutazione crediti accantonato alla nascita dell'azienda per euro 14.072,75. Contestualmente è stato operato un nuovo accantonamento per euro 10.000,00. Nel 2021 è stata effettuata un'ulteriore svalutazione per euro 3.500,00 che ha portato il Fondo svalutazione crediti al 31.12.2021 a euro 13.500,00. Tale fondo trova collocazione nell'attivo dello stato patrimoniale a rettifica del valore complessivo dei crediti.

Crediti verso Enti Pubblici di riferimento

Si tratta del saldo del corrispettivo, integrato con deliberazione del Consiglio comunale n. 67 dd. 29.11.2021, dovuto dal Comune di Pergine Valsugana per l'esercizio 2021 per euro 370.294,00 per la gestione dei servizi affidati ad ASIF Chimelli e del sostegno economico quale ristoro per le maggiori spese relative all'emergenza COVID-19 deliberato con lo stesso provvedimento per euro 81.500,00.

Crediti verso Provincia Autonoma di Trento

Sono principalmente crediti per contributi in conto esercizio maturati nei confronti della Provincia Autonoma di Trento relativi a finanziamenti integrativi derivanti dalla rendicontazione delle spese finanziabili dalla Provincia stessa per l'anno 2020/2021. Crediti minori sono legati a rate di rimborso da parte dell'Agenzia del Lavoro per un progetto di inserimento lavorativo e a crediti per TFR liquidato.

Crediti verso altri Enti Territoriali

Si tratta di crediti nei confronti della Comunità di Valle relativi a contributi per il Centro #Kairos, il Piano Giovani di Zona, le attività di Estate Ragazzi, la Spazio famiglie.
Sono inoltre presenti crediti nei confronti dei comuni aderenti al Piano Giovani di Zona e dei comuni convenzionati per servizio asilo nido.

Crediti verso Altri Enti del settore pubblico

Si riferiscono al credito nei confronti del BIM Brenta per un contributo per attività svolte da ASIF Chimelli nel settore delle politiche giovanili.

Crediti verso altri diversi

Comprende i crediti nei confronti dell'erario per IRES (euro 128.980,00), derivanti principalmente dalle ritenute effettuate dalla Provincia Autonoma di Trento contestualmente all'erogazione periodica dei contributi destinati al finanziamento delle spese delle scuole d'infanzia. I crediti verso INPDAP per TFR liquidato ammontano a euro 109.772,48.
E' inoltre presente un credito verso la Cassa Rurale relativo al contributo 2021 per il Piano Giovani di Zona.

III. Attività finanziarie non immobilizzate

Non sono presenti attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

IV. Disponibilità liquide

Conto	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2021	Variazione
Crediti vs. banche	0,00	484.413,12	484.413,12
Carta Ricarica - CR Pergine	907,30	896,30	-11,00
Depositi Bancari e postali	**907,30**	**485.309,42**	**484.402,12**
Cassa economato	1.289,02	859,02	-430,00
Danaro e valori in cassa	**1.289,02**	**859,02**	**-430,00**
Disponibilità liquide	**2.196,32**	**486.168,44**	**483.972,12**

Il saldo al 31.12.2021 rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio ed è costituito dal saldo banca, dalle somme di cassa economato e dal saldo della carta prepagata.

C) Ratei e Risconti Attivi

I ratei sono quote di entrate o di uscite future, relative a ricavi e costi già maturati, che avranno la loro manifestazione finanziaria nell'esercizio successivo.
Sono attivi se tengono conto di entrate future relative a ricavi già maturati, ma non ancora incassati; sono passivi se tengono conto di uscite future relative a costi già maturati, ma non ancora pagati.
I risconti sono quote di costi o di ricavi non ancora maturate che hanno già avuto la loro manifestazione finanziaria. I risconti attivi rinviano al futuro una quota di costi non ancora maturati, ma già pagati. I risconti passivi rinviano al futuro una quota di ricavi non ancora maturati, ma già incassati.

Come richiesto dall'art. 2427, primo comma, n. 7, c.c., la composizione della voce è così dettagliata:

Conto	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2021	Variazione
Rateo Contributi PAT c/personale	88.751,03	42.311,29	-46.439,74
Ratei attivi	**88.751,03**	**42.311,29**	**-46.439,74**
Risconto diritti segr. contratto di servizio	2.896,31		-2.896,31
Premi assicurazioni	14.178,97	10.900,11	-3.278,86
Contributo Ludoteca		19.379,97	19.379,97
Risconti attivi	**17.075,28**	**30.280,08**	**13.204,80**
Ratei e risconti attivi	**105.826,31**	**72.591,37**	**-33.234,94**

I ratei attivi (euro 42.311,29) si riferiscono a parte dei contributi provinciali a finanziamento delle spese di personale per la scuola di Pergine Valsugana e Roncogno che verranno incassati nel 2022 ma che si riferiscono a costi di personale già sostenuti nel 2021.

Al 31.12.2021 non esistono ratei di durata superiore a cinque anni.

Tra i risconti attivi vi sono premi assicurativi pagati nel corso del 2021 ma di competenza dell'esercizio 2022 (euro 10.900,11). Viene inoltre riscontata la quota di competenza 2022 del contributo assegnato all'Associazione Gruppo Famiglie Valsugana per la gestione del progetto "Famiglie.. al Centro" (euro 19.379,97).

PASSIVITA'

A) Patrimonio Netto

(articolo 2427 c.c., primo comma, n. 4, 7 e 7-bis)

In base all'art. 19 dello Statuto di ASIF Chimelli il capitale di dotazione dell'Azienda è costituito dal patrimonio netto contabile della ex Scuola dell'Infanzia G.B. Chimelli risultante all'atto della trasformazione. Il capitale di dotazione può essere incrementato per effetto di versamenti in denaro o conferimenti di beni in natura da parte del Comune.

L'utile dell'esercizio 2021 ammonta a euro 349,18.

Il fondo di riserva diminuisce per effetto del suo utilizzo a copertura del negativo risultato di gestione 2020 (Deliberazione della Giunta comunale n. 110 dd. 14.09.2021).

Conto	Saldo al 31/12/2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2021
Capitale di dotazione	310.082,03			310.082,03
Capitale	**310.082,03**	**0,00**	**0,00**	**310.082,03**
Fondo di riserva	154.742,46	-81.863,89		72.878,57
Riserva statutarie	**154.742,46**	**-81.863,89**	**0,00**	**72.878,57**
Risultato dell'esercizio	-81.863,89	349,18	-81.863,89	349,18
Risultato dell'esercizio	**-81.863,89**	**349,18**	**-81.863,89**	**349,18**
Patrimonio netto	**382.960,60**	**-81.514,71**	**-81.863,89**	**383.309,78**

B) Fondi per rischi e oneri

Conto	Saldo al 31/12/2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2021
Fondo spese future	55.000,00			55.000,00
Altri fondi	**55.000,00**	**0,00**	**0,00**	**55.000,00**
Fondi per rischi e oneri	**55.000,00**	**0,00**	**0,00**	**55.000,00**

Il fondo spese future è stato alimentato nel 2018 con un accantonamento di euro 55.000,00 per la copertura di spese di allestimento del nuovo polo scolastico e del giardino.

Nel 2021 non sono state prelevate né accantonate somme in relazione al Fondo spese future.

C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

(articolo 2427, primo comma, n. 4, c.c.)

Conto	Saldo al 31/12/2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2021
Fondo TFR dipendenti lordo	2.050.179,72	261.863,72	369.298,92	1.942.744,52
Fondo Trattamento di fine rapporto	**2.050.179,72**	**261.863,72**	**369.298,92**	**1.942.744,52**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordi	**2.050.179,72**	**261.863,72**	**369.298,92**	**1.942.744,52**

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito di ASIF Chimelli al 31.12.2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Gli incrementi sono dovuti agli accantonamenti annuali e i decrementi derivano dal pagamento di TFR ai dipendenti cessati.

A copertura parziale di tale debito, tra le immobilizzazioni finanziarie, come già detto, è riportato il credito verso l'INPDAP e la Provincia Autonoma di Trento.

D) Debiti

Come richiesto dall'art. 2427, primo comma, n. 6, C.c., si precisa che i debiti sono valutati al loro valore nominale. Inoltre non vi sono debiti di durata residua superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali; tutti i debiti sono pagabili in Italia.

Non sono state effettuate operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine (articolo 2427, primo comma, n. 6-ter, c.c.)

La situazione debitoria, in sintesi, è la seguente:

Conto	entro 12 mesi	oltre 12 mesi	oltre 5 anni	Totale al 31/12/2021
Debiti verso banche	0,00			0,00
Acconti	0,00			0,00
Debiti verso fornitori	343.081,54			343.081,54
Debiti verso enti pubblici di riferimento	35.993,60	65.231,80		101.225,40
Debiti tributari	70.045,32			70.045,32
Debiti v/Istituti di prev. e ass.	167.095,29			167.095,29
Debiti verso personale	332.216,22			332.216,22
Debiti diversi	107.709,14			107.709,14
TOTALE DEBITI	**1.056.141,11**	**65.231,80**	**0,00**	**1.121.372,91**

Debiti verso fornitori

Nel conto debiti verso fornitori i debiti sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli eventuali sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni, nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte. Il conto comprende le fatture relative a costi di competenza dell'esercizio pervenute entro il 31 dicembre 2021 e a tale data non ancora pagate (euro 127.623,50) nonché le fatture da ricevere relative a costi di competenza dell'esercizio 2021 pervenute oltre il termine dell'esercizio per un importo di euro 215.458,04.

Debiti verso enti pubblici di riferimento

Trattasi di debito verso il Comune di Pergine per gli anticipi che il Comune stesso ha corrisposto in passato a titolo di TFR (quota Inpdap) ai dipendenti comunali transitati ad ASIF Chimelli al momento della costituzione della stessa. Tale debito è stato classificato con durata superiore a 12 mesi in quanto lo stesso verrà pagato all'atto delle dimissioni dei vari dipendenti cui si riferisce (euro 65.231,80). Sono invece debiti da pagare entro i 12 mesi le spese relative agli interventi di manutenzione effettuati, in base al contratto di servizio, dal Comune di Pergine Valsugana sulle strutture utilizzate da ASIF Chimelli per il servizio scuola di infanzia (euro 35.993,60).

Debiti tributari

A fine esercizio rimangono aperte le poste relative all'IVA da versare all'erario relativamente al mese di dicembre, alle ritenute erariali effettuate al personale sugli emolumenti corrisposti nel mese di dicembre, da versare nel mese di gennaio 2022, nonché l'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR.

Debiti verso istituti previdenziali e assistenziali

Analogamente a fine esercizio rimangono ancora aperte le poste relative ai contributi previdenziali inerenti gli emolumenti corrisposti nel mese di dicembre, versate nel mese di gennaio 2022, la contribuzione del quarto trimestre 2021 al fondo Laborfonds, il saldo della contribuzione per l'anno 2021 al fondo Sanifonds e il saldo INAIL 2021.

Altri debiti - verso personale

I saldi aperti al 31 dicembre 2021 si riferiscono a retribuzioni spettanti al personale a vario titolo (fondi produttività, indennità, retribuzioni di risultato, progressioni verticali), da erogare nel corso dell'anno successivo (euro 217.956,63). In relazione al conto ferie e recuperi (euro 114.259,59), si precisa che la quantificazione del costo relativo viene fatta soltanto a fini di competenza economica, non essendo previsto l'effettivo pagamento delle ferie maturate e non effettuate, mentre il

pagamento degli straordinari viene effettuato solo in rari e documentati casi.

Altri debiti - altri

Si tratta di:

- cauzioni versate dagli utenti del servizio di asilo nido;
- saldo debiti verso sindacati;
- debiti verso soggetti che non sono tenuti a presentare fatture (principalmente per contributi ad associazioni che gestiscono attività riconducibili alle iniziative di "Estate Ragazzi" o concernenti le politiche giovanili) e pertanto contabilizzati in conto apposito, separato da quello dei fornitori;
- debiti verso la Provincia per rimborso personale in comando e per saldo dei contributi sul personale COVID-19;
- debiti relativi alla convenzione del progetto "Famiglie..al Centro"
- altri debiti minori.

Tutti i debiti in questione sono pagabili in Italia *(articolo 2427, primo comma, n. 6 c.c.)*

C) Ratei e Risconti Passivi e Costi passati

Non sussistono al 31.12.2021 ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata:

Conto	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2021	Variazione
Ratei passivi diversi	0,00	1.087,35	1.087,35
Ratei passivi	**0,00**	**1.087,35**	**1.087,35**
Risconti su quote prolungamento	26.313,63	28.891,56	2.577,93
Risconti su contributi	72.650,00	2.314,91	-70.335,09
Risconti passivi	**98.963,63**	**31.206,47**	**-67.757,16**
Ratei e risconti passivi	**98.963,63**	**32.293,82**	**-66.669,81**

Al 31.12.2021 i ratei passivi ammontano a euro 1.087,35 e sono relativi alla quota di competenza 2021 della regolazione premio polizza RCT-RCO pagata nel 2022.

I risconti passivi riguardano invece la quota di prolungamento orario già incassata nel presente esercizio ma di competenza economica del periodo gennaio – giugno dell'esercizio successivo (euro 28.891,56), nonché alle quote di contributi su progetti delle politiche giovanili incassati nel 2021 ma di competenza dell'esercizio 2022 (euro 2.314,91).

Conto economico

La nota integrativa, in base a quanto previsto nello statuto dell'Azienda, deve ricomprendere anche le motivazioni degli scostamenti più significativi rispetto al bilancio preventivo economico annuale. Pertanto si riporta di seguito il conto economico 2021 confrontato con il budget dello stesso esercizio.

Come già sottolineato, a partire dall'esercizio 2014, il conto economico è stato riclassificato ai sensi dell'art. 8, comma 1 del DL 66/2014 convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, e redatto sulla base dello schema di cui all'Allegato 6 – al DPCM 22 settembre 2014 denominato "Altri enti in contabilità economica", adeguato al contenuto del d. lgs. 139/2015.

A) Valore della produzione

	CONTO ECONOMICO	*budget 2021*	*bilancio 2021*	*differenze*	*%*
A.	**VALORE DELLA PRODUZIONE**				
1.	Ricavi e proventi per l'attività istituzionale				
a)	contributo ordinario dello Stato		-		
b)	corrispettivi da contratto di servizio				
1.	con lo Stato		-		
2.	con le Regioni		-		
3.	con altri enti pubblici (Comune Pergine Valsugana)	1.990.000,00	2.020.294,00	30.294,00	1,52%
4.	con l'Unione Europea		-	-	
c)	contributi in conto esercizio			-	
1.	contributi dallo Stato	-	15.003,00	15.003,00	100,00%
2.	contributi da Regioni		-	-	
3.	contributi da altri enti pubblici	2.582.250,40	2.978.120,06	395.869,66	15,33%
4.	contributi dall'Unione Europea		-	-	
d)	contributi da privati	35.500,00	34.098,01	- 1.401,99	-3,95%
e)	proventi fiscali e parafiscali		-	-	
f)	ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	752.000,00	788.014,21	36.014,21	4,79%
2.	variaz. rim.prodotti corso lavoraz., semil.e finiti		-	-	
3.	variazioni dei lavori in corso su ordinazione		-	-	
4.	incremento di immobili per lavori interni		-	-	
5.	altri ricavi e proventi		-	-	
a)	quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio		-	-	
b)	altri ricavi e proventi	-	20.409,16	20.409,16	100,00%
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**5.359.750,40**	**5.855.938,44**	496.188,04	

Il contratto di servizio è aumentato di euro 30.294,00 a seguito della variazione di budget 2021 approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 67 dd. 29.11.2021 per maggiori spese legata alla gestione dei servizi all'infanzia e alla famiglia.

Sono stati rilevati a bilancio contributi dall'Agenzia delle Entrate relativi a credito d'imposta per spese di sanificazione e acquisti di dispositivi di protezione COVID-19 (art. 125 DL n. 34/220) sostenuti prevalentemente nel 2020 e non preventivati a budget.

L'incremento del valore della produzione rispetto al budget è collegato principalmente all'aumento dei contributi in conto esercizio da enti pubblici. In particolare sono risultati maggiori rispetto alle

previsioni i contributi concessi dalla Provincia Autonoma di Trento per il finanziamento correlato alla spesa di personale delle scuole dell'infanzia. Essendo variati in aumento i costi per il personale rispetto alla dotazione standard, soprattutto per sostituzioni e variazione dei parametri causa COVID-19, aumentano anche i relativi contributi provinciali.

In questa voce sono inoltre ricompresi, oltre ai contributi da enti pubblici per il Piano giovani di zona, i trasferimenti di parte corrente per euro 35.000,00 legati all'assegnazione di risorse da parte del Comune di Pergine (deliberazione del Consiglio comunale n. 67 dd. 29.11.2021) per far fronte alle spese derivanti dall'emergenza COVID-19 sugli appalti di gestione dei nidi (dpi, sanificazione, personale aggiuntivo in aderenza alle linee d'indirizzo sanitarie), personale dedicato al controllo del Green pass all'entrata dei servizi educativi (obbligo introdotto dalla D.L. n. 122 dd. 10.09.2021), acquisto strumentazione per controllo green pass.

L'incremento dei ricavi per cessione di prodotti e prestazione di servizi è dovuto principalmente all'aumento degli incassi delle rette del nido (l'erogazione del servizio e la frequenza sono stati piuttosto regolari nonostante il COVID-19) e della mensa alle scuole dell'infanzia (in quest'ultimo caso non era stata preventivata l'apertura straordinaria di luglio).

Gli altri ricavi e proventi sono costituiti prevalentemente da sopravvenienze attive non preventivate a budget.

B) Costi della produzione

La variazione intervenuta rispetto al budget è dovuta agli scostamenti di seguito elencati.

B.	COSTI DELLA PRODUZIONE:	*budget 2021*	*bilancio 2021*	*differenze*	*%*
6.	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	206.762,76	217.509,20	10.746,44	5,20%
7.	Per servizi	1.305.917,64	1.334.600,22	28.682,58	2,20%
8.	Per godimento di beni di terzi	3.594,00	9.224,00	5.630,00	156,65%
9.	Per il personale:	3.714.376,00	4.152.906,61	438.530,61	11,81%
10.	Ammortamenti e svalutazioni:	23.100,00	39.604,72	16.504,72	71,45%
11.	Variaz. Rim.materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		-		
12.	Accantonamenti per rischi		-		
13.	Altri accantonamenti		-		
14.	Oneri diversi di gestione	106.000,00	101.141,88	- 4.858,12	-4,58%
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**5.359.750,40**	**5.854.986,63**	495.236,23	9,24%

L'incremento dei costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci è dovuto principalmente alla spesa per generi alimentari e per prodotti di pulizia che è aumentata in conseguenza all'apertura straordinaria della scuola dell'infanzia nel mese di luglio, non preventivata a budget, nonché all'aumento generalizzato dei prezzi e alle esigenze di sanificazione degli spazi. A fronte di altri minori aumenti nelle voci di spesa per materiale di cucina e attrezzature, altre voci come quelle per manutenzione, per materiale igienico sanitario, materiale didattico e di consumo hanno subito una flessione mitigando lo scostamento complessivo a euro 10.746,44 (+5,20%).

Per quanto riguarda i costi per servizi gli incrementi più significativi rispetto al budget sono da ricollegare a maggiori spese per servizi informatici dovuti principalmente al cambio del programma

di contabilità e quindi al doppio canone per poter procedere con le operazioni di chiusura del bilancio 2020 oltre che ad un deciso incremento delle utenze nell'ultima parte dell'anno di gas metano, smaltimento rifiuti e soprattutto teleriscaldamento. Le spese per consulenze amministrative e fiscali sono incrementate per il maggior impegno richiesto a fronte dell'improvvisa assenza della responsabile dell'ufficio contabilità che è stata sostituita con personale interno, senza ulteriori assunzioni.

La voce di costo che si discosta in maniera più rilevante dal budget, in termini assoluti, è quella relativa al personale, per il quale si nota un aumento dell'11,81% circa rispetto alle previsioni.

Il motivo di tale scostamento è legato soprattutto, come già detto, al servizio di scuola dell'infanzia.

Nell'ambito di tale servizio la Provincia Autonoma di Trento stabilisce prima dell'inizio dell'anno scolastico un piano programma nel quale sono anche definite le risorse finanziarie messe a disposizione per le spese di personale rispetto ad una dotazione "teorica" minima.

Il budget di previsione è stato pertanto costruito dalla base delle spese e dei finanziamenti riconosciuti dalla Provincia Autonoma di Trento con il piano annuale iniziale e le eventuali integrazioni già effettuate al momento della predisposizione del budget stesso. La spesa di personale del nido e della scuola dell'infanzia nell'arco dell'anno aumenta fisiologicamente per effetto delle sostituzioni, a norma di legge, di personale assente a vario titolo e per il riconoscimento di integrazioni avvenute in corso d'anno. Tali spese per la scuola dell'infanzia vengono poi effettivamente riconosciute sulla base della rendicontazione finale relativa all'anno scolastico di riferimento.

Aumenta il costo per godimento di beni di terzi legato ai costi per canone di locazione dell'appartamento utilizzato per il "Cohousing" e delle relative spese condominiali.

Lo scostamento nella voce di ammortamenti e svalutazioni è da ricondurre per euro 3.500,00 all'operazione di svalutazione dei crediti verso utenti con contestuale incremento del relativo fondo non preventivato a budget; l'ulteriore differenza è dovuta ad una previsione di spesa sottodimensionata.

Per quanto riguarda gli oneri diversi di gestione lo scostamento è legato principalmente ad un incremento delle richieste di rimborso da parte delle famiglie per le attività di Estate ragazzi rispetto a quanto preventivato e ad un aumento del rimborso delle spese di manutenzione effettuata dal Comune correlato principalmente ad un intervento straordinario di pulizia delle cappe aspiranti delle cucine di tutti i plessi, controbilanciati da un minore impatto dei progetti del Piano giovani di zona e dalla riapertura posticipata dello Spazio famiglie rispetto alle previsioni, causa COVID-19, che ha determinato minori costi.

C) Proventi e oneri finanziari

(articolo 2427, primo comma, n. 12, c.c.)

C.	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	*budget*	*bilancio*	*differenze*	*%*
15.	*Proventi da partecipazioni:*				
16.	*Altri proventi finanziari*				
4.	altri	-	-		100%
17.	*Interessi e altri oneri finanziari verso:*				
a)	interessi passivi	-	- 602,63	- 602,63	100%
b)	oneri copertura perdite di imprese contr. e collegate		-		
c)	altri interessi ed oneri finanziari		-		
17bis	*Utili e perdite su cambi*	-	-		
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 +/-17bis)		-	**- 602,63**	- 602,63	100%

Nella voce interessi e altri oneri finanziari gli interessi passivi maturati, in netta flessione rispetto al 2020, rilevano un saldo superiore alle previsioni di budget dovuto ad un utilizzo dell'anticipazione di cassa maggiore rispetto alle previsioni, principalmente a causa dei ritardi nei tempi di pagamento da parte della PAT.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Non vi sono state rettifiche di valore di attività finanziarie.

Proventi e oneri straordinari

Per la parte straordinaria, che non è più formalizzata in modo separato dal resto dei valori economici (d.lgs 139/2015), di seguito si specifica il dettaglio a livello di oneri e proventi.

Le sopravvenienze sono dei componenti straordinari di reddito, cioè costi e ricavi che non hanno carattere ricorrente e non sono generati dalla normale attività svolta dall'impresa.

Per quanto riguarda le sopravvenienze attive (euro 19.664,39) esse derivano principalmente dalle somme non erogate ai dipendenti a titolo di Foreg e indennità, accantonate in base alle regole dettate dal contratto di lavoro, ma non dovute a consuntivo e allo stralcio di alcuni debiti.

Le sopravvenienze passive (euro 160,34) sono rappresentate principalmente dal rimborso delle tasse concorsuali versate per un concorso revocato in quanto sostituito da procedura di stabilizzazione.

Risultato d'esercizio

Il risultato di esercizio è positivo per euro 349,18.

Attestazione dei tempi di pagamento

Ai sensi dell'articolo 41 del Decreto legge n. 66 del 24 aprile 2014 (Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale), convertito in legge con modificazioni, dall' art. 1, comma 1, L. 23 giugno 2014, n. 89 il Direttore dà atto che l'indice di tempestività dei pagamenti per l'anno 2021 da Piattaforma dei Crediti Commerciali è pari a -1,27.

Tale indicatore, in base alla citata legge, al DPCM 22 settembre 2014 e alla circolare MEF 3 del 14 gennaio 2015 è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture. L'unità di misura è in giorni.

L'indicatore misurato in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture attribuisce pertanto un peso maggiore ai casi in cui sono pagate in ritardo le fatture che prevedono il pagamento di somme più elevate.

L'indice è:

- negativo in caso di pagamenti avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla data di scadenza delle fatture;
- positivo in caso di pagamenti avvenuti mediamente in ritardo rispetto alla data di scadenza delle fatture.

Altre informazioni

Ai sensi di legge, si precisa nel presente bilancio non sono presenti compensi spettanti agli amministratori, in quanto lo Statuto di ASIF Chimelli non prevede fra gli organi dell'Azienda il Consiglio di Amministrazione.

Si riportano inoltre i compensi complessivi spettanti al revisore legale nonché l'importo dei corrispettivi di competenza per servizi di consulenza fiscale, altri servizi di verifica e/o servizi diversi dalla revisione contabile *(articolo 2427, primo comma, n. 16 bis, c.c.).* Si specifica che tali importi ricomprendono anche le spese relative alla Scuola don Ochner di Serso coperte con specifico contratto di mandato.

Tipologia	Compenso
Revisore unico	euro 5.040,48 (oltre IVA e Cassa previdenziale)
Consulenza fiscale	euro 3.431,25 (oltre IVA e Cassa previdenziale)
Altri servizi di verifica e/o servizi diversi dalla revisione contabile	euro 29.580,00 (oltre IVA e Cassa previdenziale)

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

Pergine Valsugana, 20 maggio 2022

AZIENDA SPECIALE SERVIZI INFANZIA E FAMIGLIA ASIF CHIMELLI

Il Direttore
Dott.ssa FRANCESCA PAROLARI

Documento firmato digitalmente

RELAZIONE SULLA GESTIONE

ESERCIZIO 2021

L'Azienda Speciale Servizi Infanzia e Famiglia - G.B. Chimelli (ASIF CHIMELLI) è operativa dal 1 settembre 2009, in corrispondenza con l'avvio dell'anno scolastico 2009-2010.
L'anno 2021 rappresenta, pertanto, per ASIF CHIMELLI, la dodicesima annualità completa di attività.

In occasione della chiusura del bilancio 01.01.2021-31.12.2021 la sottoscritta, in qualità di Direttore, presenta la relazione sulla gestione relativa al periodo di riferimento.

I servizi affidati ad ASIF Chimelli sono indicati nel contratto di servizio, che rappresenta il documento di regolazione dei rapporti fra il Comune ed ASIF Chimelli. Il primo contratto è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 dd. 18 marzo 2009. Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 66 dd. 21 dicembre 2015 è stato approvato il nuovo contratto di servizio fra Comune di Pergine Valsugana ed ASIF Chimelli. In data 26 settembre 2017 e in data 24 settembre 2018 sono state approvate due appendici modificative per adeguare il contratto al trasferimento della scuola dell'infanzia GB2 e dei due nidi il Castello e il Girasole nella nuova sede di Via Amstetten n. 17. Il contratto di servizio è stato infine rinnovato il 21 dicembre 2021 ed ha una durata sino al 31.12.2027.

Essi sono, quindi, i seguenti:
- il servizio pubblico di Scuola d'Infanzia, limitatamente all'attività prestata dall'ex Istituzione comunale Scuola dell'infanzia G.B. CHIMELLI presso la sede in Viale Petri n. 2 e le sedi situate in Roncogno, P.zza S. Anna n. 3 e a Pergine Valsugana, via Amstetten n.17;
- il servizio pubblico di Nido d'Infanzia erogato:
  - presso il Nido Comunale "Il Castello", con sede in Via Amstetten n. 17,
  - presso il Nido Comunale "Il Bucaneve", con sede in Via Dolomiti n. 54, la cui gestione è affidata alla Cooperativa Città Futura di Trento;
  - presso il Nido "Il Girasole" con sede in Via Amstetten n. 17, cui gestione è affidata alla Cooperativa Città Futura di Trento;
- gli Spazi per le Famiglie, collocati in Pergine Valsugana, Vicolo Garberie n. 6/A;
- gli ulteriori servizi socio-educativi per la prima infanzia che sono attivati sul territorio comunale ai sensi della L. P. 12 marzo 2002 n. 4 e s.m. e i., fra cui, in particolare, il sostegno al Nido familiare/Tagesmutter, per quanto attiene gli adempimenti operativi riconosciuti in capo al Comune e sulla base di linee guida dallo stesso definite;
- i servizi eventualmente attivati a valere sulla L.P. 2 marzo 2011 n. 1 e s.m.;
- la gestione operativa di ogni ulteriore iniziativa che il Comune attivi nel settore delle politiche per l'infanzia, sulla base di linee guida dallo stesso definite;
- il Centro #KAIROS, collocato in Pergine Valsugana, Via Amstetten n. 11, ivi compreso lo Sportello della Gioventù;
- il Piano Giovani di Zona, disciplinato dalla legge provinciale n. 5/2007 e s.m.;
- il progetto Estate Ragazzi;
- la gestione operativa di ogni ulteriore iniziativa che il Comune attivi nel settore delle politiche giovanili, sulla base di linee guida dallo stesso definite;
- la promozione e la realizzazione, in collaborazione con gli Istituti comprensivi e superiori del territorio, di percorsi/progetti, specie di formazione, di promozione della cultura, di educazione ambientale, di sensibilizzazione alla pace e solidarietà;
- la gestione operativa di ogni ulteriore iniziativa che il Comune attivi nel settore delle politiche familiari, sulla base di linee guida dallo stesso definite.

La presente relazione mira a mettere in luce quanto realizzato nell'anno 2021 ed in particolare:
- l'attività svolta nella gestione dei servizi educativi affidati;
- le attività e le iniziative realizzate negli altri settori affidati;
- l'organizzazione amministrativa.

L'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA NEI SERVIZI

Da fine febbraio 2020 il servizio scuola dell'infanzia, il servizio di nido e il servizio presso il centro di aggregazione territoriale hanno subito in maniera molto pesante gli effetti della pandemia da Coronavirus. Dai primi di marzo e sino a metà giugno 2020 i servizi educativi ed anche il centro di aggregazione territoriale sono rimasti chiusi. I servizi 0-6 sono ripresi in presenza il 18 giugno 2020 in modalità ridotta. Il calendario dell'anno scolastico della scuola dell'infanzia è stato esteso al mese di luglio, al fine di recuperare parte dei quasi quattro mesi di chiusura.
La ripresa dei servizi educativi nel mese di giugno 2020 e poi in settembre 2020 ha richiesto l'adozione di un piano organizzativo molto articolato, basato sul rigido protocollo sanitario redatto da APSS e strutturato su "sezioni bolla", che non prevedeva la possibilità di riunire bambini di bolle diverse in nessun momento della giornata.
Questo tipo di organizzazione è stata sostanzialmente replicata nell'anno educativo 2020 2021 e anche in gran parte dell'anno educativo 2021 2022, seppur con qualche allentamento per quanto riguarda il momento del pasto e del sonno.
Comunque per tutto l'anno 2021 l'organizzazione all'interno dei servizi educativi ha continuato ad essere gestita con attenzione massima al distanziamento e nel rispetto di indicazioni sanitarie stringenti che prevedono soprattutto un'attenta attività di sanificazione di spazi e materiali, con l'utilizzo di materiali disinfettanti specifici. La PAT sia nel 2020 2021 che nel 2021 2022 ha riconosciuto un monte ore aggiuntivo per il personale ausiliario della scuola dell'infanzia proprio per gli adempimenti organizzativi connessi alla compartimentazione e alla sanificazione degli spazi.
Per l'anno scolastico 2020 2021 il rapporto numerico di bambini per sezione di scuola dell'infanzia è stato ridotto da 25 a 22 alunni per gruppo, mentre per l'anno scolastico 2021 2022 il rapporto numerico è stato fissato in 24 per gruppo.
Nonostante la pandemia l'attività si è svolta in modo regolare. I servizi socio educativi e le scuole dell'infanzia sono stati sospesi solo nel periodo compreso fra il 16 e il 26 marzo 2021. Durante questo periodo è stata garantita l'attività in presenza con i bambini con bisogni educativi speciali ed anche in favore dei figli/minori in affido di operatori sanitari in servizio in strutture sanitarie pubbliche e private, nonché nelle RSA. Per questi bambini e per quelli con bisogni educativi speciali le attività in presenza sono state organizzate in gruppi stabili di massimo quattro bambini di gruppi/sezione anche diversi, laddove necessario per garantire l'inclusione scolastica/educativa.
Nell'anno 2020 2021 la PAT ha confermato l'estensione del calendario scolastico del servizio di scuola dell'infanzia al mese di luglio 2021, frequentato su iscrizione e previo versamento di una quota mensile di iscrizione pari a € 50,00 incassata dal gestore a favore della PAT, a cui si è aggiunta la consueta quota pasto ed eventuali merende. Le iscrizioni di luglio hanno interessato circa il 55% degli utenti e hanno registrato una frequenza costante.
Anche presso il centro di aggregazione territoriale le attività si sono svolte con attenzione al distanziamento e ad evitare assembramenti, con un numero massimo di accessi stabilito sulla base delle superfici degli ambienti.
Nel corso di tutto il 2021 le comunicazioni con le famiglie sono avvenute in modalità online per quanto riguarda gli incontri di sezione/stanza e comunque per tutti gli incontri collettivi. Da settembre 2021 i colloqui invece sono stati possibili in presenza.
La prima parte dell'anno educativo 2021 2022 è stata caratterizzata dalla previsione dell'obbligo del possesso di green pass per l'accesso ai servizi socio educativi e di scuola dell'infanzia. Questa previsione ha avuto un impatto molto rilevante sull'organizzazione del servizio. Sul presupposto del diritto/dovere dei genitore di accompagnare i bambini dentro il servizio sono state ricercate strumentazioni e risorse per consentire l'accesso in sicurezza dei genitori. E' stata quindi sollecitata la collaborazione da parte di tutti. Sono stati individuati alcuni volontari e, grazie al Comune che ha messo a disposizione parte del fondo Covid e persone inserite in progetti dei lavori socialmente utili, per il periodo settembre – dicembre 2021 è stato possibile implementare strumentazioni e personale addetto al controllo green pass. Per coloro che non erano in possesso del green pass è

stato possibile garantire la consegna e il ricongiungimento del bambino attraverso una procedura curata dal personale ausiliario.
L'obbligo del green pass ha interessato anche al Centro #Kairos, in quanto centro culturale/ricreativo. Ciò ha portato, almeno inizialmente, ad una riduzione degli accessi specie al Centro di Aggregazione Territoriale e ad un uso più ridotto delle sale da parte di soggetti terzi. Per tutto il 2021 non è stato possibile concedere le sale per eventi ricreativi come per esempio i compleanni.

Per il periodo gennaio – luglio 2021 al nido l'organizzazione di gruppi separati e le norme stringenti di sanificazione hanno comportato il potenziamento del personale sul prolungamento al nido il Castello (il Comune di Pergine Valsugana ha dato indicazioni di garantire il più possibile lo stesso orario ante COVID-19 e ciò è avvenuto) e la conseguente revisione dei contratti con Città Futura per quanto riguarda il Nido il Bucaneve e il Girasole. I corrispettivi riconosciuti a Città Futura sono stati oggetto di rimodulazione anche per il periodo settembre- dicembre 2021, in quanto al personale impiegato in un gruppo stabile non era comunque prevista la possibilità di interazione con le colleghe dell'altro gruppo e ai bambini di poter entrare in relazione fra di loro e continuava ad essere richiesta una frequenza dei passaggi di pulizia maggiori e una maggiore frequenza di lavaggio dei tessuti vari, con conseguente riconoscimento di ore aggiuntive oltre alle spese per i presidi Covid.

Presso il nido il Castello l'educatrice a 30h temporaneamente esonerata dal servizio nella prima parte dell'anno educativo 2020 2021 e riconvertita ad amministrativa presso il Polo educativo di via Amstetten per un problema di salute, a settembre 2021 è rientrata in servizio.

L'anno scolastico 2021 2022 è stato caratterizzato dall'entrata in vigore delle norme sull'obbligo di possesso del green pass e successivamente sull'obbligo vaccinale con il conseguente onere per i datori di lavoro di definire le modalità operative, nel pieno rispetto della normativa sulla Privacy, per l'organizzazione delle verifiche e per l'assunzione dei provvedimenti conseguenti.
In particolare il DECRETO-LEGGE 26 novembre 2021, n. 172 "Misure urgenti per il contenimento dell'epidemia da COVID-19 e per lo svolgimento in sicurezza delle attività economiche e sociali" ha previsto, dal 15 dicembre 2021, l'estensione dell'obbligo vaccinale a tutto il personale della scuola e dei servizi educativi (insegnanti, educatori, ausiliari e personale di cucina). La vaccinazione è stata riconosciuta quale requisito essenziale per lo svolgimento delle attività lavorative dei soggetti obbligati. Nei casi di mancata presentazione della documentazione attestante la vaccinazione o l'esonero, è stata quindi accertata l'inosservanza dell'obbligo vaccinale con immediata sospensione dal diritto di svolgere l'attività lavorativa, senza conseguenze disciplinari e con diritto alla conservazione del rapporto di lavoro. Per il periodo di sospensione, non sono stati riconosciuti la retribuzione ne' altro compenso o emolumento. La sospensione ha mantenuto efficacia fino alla comunicazione da parte dell'interessato dell'avvio o del successivo completamento del ciclo vaccinale primario o della somministrazione della dose di richiamo, e comunque non oltre il termine di sei mesi a decorrere dal 15 dicembre 2021.

SCUOLA DELL'INFANZIA

Rappresenta il settore di intervento più ampio, che continua ad assorbire la parte maggiore di risorse umane, organizzative e finanziarie di ASIF CHIMELLI.

Il servizio di scuola dell'infanzia è erogato sulla base dell'anno scolastico, che non coincide con l'anno solare. Occorre pertanto distinguere l'attività svolta nel periodo 01.01.2021-31.08.2021 (anno scolastico 2020-2021) da quella realizzata nel periodo 01.09.2021-31.12.2021 (anno scolastico 2021-2022).

Per quanto riguarda il livello di erogazione dei servizi offerti, specie con riferimento all'andamento delle iscrizioni, si rileva che a gennaio 2021 (anno scolastico 2020 2021) presso i tre plessi risultavano iscritti:

- 158 utenti al "GB1", pari a 7 sezioni, su 158 posti;
- 153 utenti al "GB2", pari a 7 sezioni, su 153 posti;
- 56 utenti a Roncogno, pari a 3 sezioni, su 66 posti.

Per l'anno scolastico 2021 2022 il rapporto numerico di bambini per sezione è stato riportato da 22 a 24 alunni per gruppo. L'adozione di questo rapporto numerico ha portato a perdere per l'anno scolastico 2021 2022 una sezione sulla Scuola di Pergine e una sezione sulla scuola di Roncogno.
Alla luce dei nuovi rapporti numerici, la capienza delle singole scuole è stata dunque nuovamente modificata. Sono state soddisfatte tutte le domande di iscrizione presentate per settembre 2021, ma la perdita della sezione su Pergine ha comportato la riduzione cospicua di posti per gennaio 2022 che si sono ridotti a n. 1.

Nell'anno scolastico 2021 2022 la dott.ssa Dallago è assente per maternità. Inoltre si è conclusa la collaborazione con la dott.ssa Annarita Cappelletti, che è rientrata in PAT, per cui ad agosto 2021 è stato bandito un concorso per l'assunzione a tempo indeterminato di un funzionario pedagogista a 18 ore settimanali, come previsto in dotazione organica. Alla persona vincitrice del concorso, la dott.ssa Stefania Mattivi, è stato proposto un incremento di orario a 30 ore settimanali per la sostituzione della dott.ssa Dallago, mentre a supporto della coordinatrice pedagogica per l'anno scolastico 2021 2022 è stata chiamata l'insegnante Vanna Planchel, staccata provvisoriamente dalla scuola dell'infanzia GB2.

Nel corso del 2021 sono state attivate le seguenti azioni, che indichiamo quali più significative:

- **Formazione delle insegnanti di scuola dell'infanzia.** Anche per gli anni scolastici 2020/2021 e 2021/2022 ASIF CHIMELLI ha scelto di formulare un piano formativo autonomo.
  Per il 2020 2021 è stato concordato di approfondire i focus tematici:
  - ✓ Osservare e sostenere gli apprendimenti dei bambini tra "dentro e fuori": le scuole dell'infanzia di Roncogno e Gb1, e la scuola di Serso, mediante tre percorsi dedicati di 16 ore ciascuno, hanno approfondito il valore educativo del "fuori" quale contesto privilegiato per cogliere e promuovere secondo una logica progettuale e non più programmatoria apprendimenti significativi e trasversali ai diversi campi di esperienza.
  - ✓ Osservare e sostenere gli apprendimenti dei bambini in una logica di continuità 0-6 anni. Il gruppo di lavoro della scuola dell'infanzia Gb2 è stato protagonista, insieme ai gruppi del nido Il Girasole e il Castello di un percorso formativo sul tema della continuità educativa 0-6 anni, prospettiva pedagogica che, come noto, qualifica il nuovo Polo educativo di via Amstetten. Non essendo possibile, data l'emergenza sanitaria, favorire esperienze di raccordo fra bambini e scambi nel quotidiano, si è scelto di tenere viva la dimensione del confronto fra adulti che operano nei tre servizi del Polo attraverso un percorso formativo, in parte dedicato ai singoli gruppi e in parte unitario, volto a sostenere la capacità degli adulti di cogliere "le competenze nascenti dei bambini", chiaramente osservabili fin dai primissimi anni di nido e farle evolvere in prospettiva 0 – 6 anni offrendo contesti coerenti e realmente in continuità.

  Nella prima parte del 2021 si è concluso il percorso formativo con il dott. Corrado Barone che aveva l'obiettivo di offrire a chi opera nei nidi e nelle scuole gestite dall'azienda strumenti teorici ed operativi per individuare precocemente i bambini che presentano indicatori di rischio e progettare contesti efficaci ad accoglierli in una prospettiva inclusiva.
  Per il 2021 2022 per la Scuola dell'infanzia di Pergine (GB1 e GB2) è stato scelto di spostare l'attenzione dalle pratiche educative al gruppo di lavoro. Pertanto è stato chiesto alla dott. Giuseppina Parisi di condurre un percorso focalizzato sulle relazioni entro il

gruppo di lavoro, che affronti l'esperienza maturata: le criticità affiorate e alimentate dal lavorare entro i vincoli sanitari e organizzativi imposti dalla gestione della pandemia e che valorizzi gli apprendimenti e le risorse agite e latenti sia dal singolo operatore sia nella dimensione di gruppo di lavoro. Il percorso vuole consolidare l'identità, lo sviluppo di competenze rispetto all'operatività, il tutto non solo per sé, ma anche per migliorare la qualità professionale erogata, tramite spazi di riflessione sul proprio agire professionale e sul proprio modo di muoversi nei gruppi di lavoro.

Per la Scuola dell'infanzia di Roncogno, che ha centrato il proprio progetto educativo sui temi dell'educazione in natura, facendo delle esperienze all'aperto e della loro ripresa "dentro la scuola" un elemento identitario forte che si vorrebbe consolidare, anche per renderla più esplicita e attrattiva all'interno della comunità perginese e non solo, è stato invece proposto un percorso con la Cooperativa la Coccinella, condotto dalla atelierista Emma Meneghini e con la supervisione e il coordinamento della pedagogista Barbara Zoccatelli.

Un percorso formativo è stato previsto anche per il personale ausiliario, a cura della dott.ssa Laura Cagol. Con l'esperta biologa sono stati riviste le procedure di detersione e di sanificazione e ci si è confrontati sull'uso dei prodotti. Gli obiettivi perseguiti sono stati: migliorare la qualità del servizio, facilitare il lavoro degli operatori mediante l'uso di metodologie standardizzate e esplicite, incrementare gli standard di sicurezza, ridurre gli sprechi e quindi generare economie.

- **Sezione sperimentale ad indirizzo montessoriano.** A partire da settembre 2016 è stata attivata una "sezione sperimentale ad indirizzo montessoriano" come previsto dalla delibera n. 1641 del 28 settembre 2015. ASIF CHIMELLI, in accordo con l'Amministrazione comunale, ha dato la propria disponibilità mettendo a disposizione uno spazio presso la scuola dell'infanzia GB1. La sezione nell'anno scolastico 2020/2021 e in quello 2021/2022 ha accolto 25 bambini. Per i due anni scolastici sono state assegnante alla sezione n. 2 insegnanti a 25h, n. 1 a 12.50 h settimanali per coprire il tempo prolungato. Solo una insegnante è stata individuata mediante procedura di comando dalla scuola dell'infanzia provinciale; le altre sono state assunte attingendo alle graduatorie a tempo determinato di ASIF CHIMELLI.

  Per supportare questo percorso ASIF CHIMELLI anche nell'anno 2020/2021 ha attivato un percorso formativo con la collaborazione della dott.ssa Barbara Caprara dell'Università di Bolzano. Questo percorso, della durata di 11 ore, è stato rivolto alle insegnanti che lavorano nella sezione ad indirizzo montessoriano ma ha coinvolto nella parte finale anche il gruppo di lavoro della scuola GB1 per mettere a fuoco i guadagni di questa esperienza che da sperimentale è entrata ormai a far parte del progetto educativo di scuola. Per il 2021 2022 si è inteso sostenere il personale con un momento formativo specifico condotto da esperti della Fondazione Montessori, che si caratterizza per un approccio al metodo Montessori teso ad attualizzarlo, a rinnovare le pratiche montessoriane e applicarle al contesto sociale, culturale ed economico che vive attualmente il mondo globalizzato. E' condotto dal dott. Andrea Lupi, appositamente incaricato dalla PAT
- **Progetto "Lingue europee nelle scuole dell'infanzia:** nell'ambito dei progetti di innovazione didattica, è proseguito nell'anno 2021 il progetto "Lingue europee nelle scuole dell'infanzia", in coerenza con quanto previsto dalla L.P. n.11 del 1997 e dal "Piano Trentino trilingue", piano straordinario di legislatura finalizzato alla promozione e al sostegno dell'apprendimento delle lingue europee nelle scuole di ogni ordine e grado.

  Il progetto prevede un accostamento precoce alla lingua inglese e tedesca presso la scuola di Roncogno e presso la scuola "GB1", mentre per quanto riguarda il "GB2" l'accostamento riguarda solo la lingua inglese. Tale progetto è finanziato integralmente dalla Provincia Autonoma di Trento mediante il Fondo Sociale Europeo. L'accostamento alla lingua straniera nella scuola dell'infanzia deve tener conto delle seguenti attenzioni:

- promuovere la capacità dei bambini di apprendere in maniera indiretta avvalendosi anche di linguaggi diversi per favorire la comprensione e la trasmissione di significati;
- coinvolgere i bambini in situazioni motivanti, vicine alle esperienze quotidiane;
- programmare e realizzare esperienze dove il "fare con la lingua" si integra con le altre attività curricolari proposte.

Nell'anno scolastico 2020/2021 il personale coinvolto, rappresentato sia da personale interno adeguatamente preparato, che da collaboratori esterni, è stato complessivamente il seguente:

- n. 2 insegnanti interne in possesso della certificazione B1 al GB1, cui si aggiunge il collaboratore esterno ISA e la volontaria tedesca del Centro #Kairos;
- n. 1 insegnante interna in possesso della certificazione B1 al GB2, cui si aggiunge il collaboratore esterno ISA;
- n. 2 insegnanti interne in possesso della certificazione B1 e n. 1 collaboratore esterno ISA presso la scuola di Roncogno.

Nel 2021 2022 il personale coinvolto è complessivamente il seguente:

- n. 1 insegnante interna in possesso della certificazione B1 al GB1, cui si aggiunge il collaboratore esterno ISA;
- n. 2 insegnanti interne in possesso della certificazione B2, a cui si aggiunge n. 1 collaboratore esterno ISA e i volontari ESC al GB2;
- n. 2 insegnanti interne in possesso della certificazione B1 e n. 1 collaboratore esterno ISA presso la scuola di Roncogno.

- **Intervento a favore dei bambini in situazione di handicap**. In tutte le scuole gestite da ASIF CHIMELLI si registra una presenza sempre più importante di bambini che manifestano fragilità riconducibili ad ambiti diversi: da quello affettivo- relazionale, a quello linguistico, fino ad arrivare alla sfera degli apprendimenti. Fra essi non possiamo dimenticare la presenza sempre più numerosa di alunni che arrivano da contesti culturali e linguistici anche molto diversi, che pongono alla scuola importanti sfide in termini di accoglienza, integrazione e valorizzazione delle differenze. Si tratta di "bisogni educativi speciali" che, seppur lievi e non riconducibili ad etichette diagnostiche, vanno riconosciuti precocemente per progettare interventi ad hoc. Il personale assegnato è finanziato integralmente dalla PAT.
  La PAT ha previsto per il 2021 2022 un fondo pari a € 50.000,00 da utilizzare per il finanziamento di specifici progetti di sviluppo e innovazione, di prevenzione con finalità di sicurezza e protezione, di miglioramento dell'efficienza del servizio, afferenti le attività di cui all'articolo 48, comma 1, lettera c) della LP 13/1977, come modificato dall'art. 18, comma 1 lettera a) della LP 20/2016.
  ASIF CHIMELLI ha presentato un progetto denominato "Avere cura dell'apprendimento per servizi educativi inclusivi" finalizzato a inserire nei servizi educativi la nuova figura dello/a psicopedagogista da affiancare al coordinatore pedagogico. La proposta è stata accolta seppur solo con riferimento al supporto che tale figura professionale potrebbe eventualmente dare all'accrescimento/miglioramento delle competenze del corpo insegnante per le voci "gruppo di lavoro" e "sostegno della genitorialità". Il finanziamento concesso è pari a Euro 5.500,00 (comprensivo del 10% per spese di coordinamento).

- **Progetto continuità nido-scuola dell'infanzia.** L'obiettivo è quello di promuovere sinergia e scambio tra i due servizi, accompagnare bambini e famiglie nel delicato passaggio dal nido alla scuola dell'infanzia garantendo un percorso educativo coerente, organico e rispettoso dei cambiamenti evolutivi. Il progetto continuità intende inoltre promuovere all'interno della comunità locale una cultura dell'infanzia e una maggiore attenzione ai bisogni evolutivi

della fascia 0-6 anni. A causa della emergenza epidemiologica anche nell'anno 2021 il progetto di continuità è stato notevolmente ridimensionato.

- **Progetto "Orti didattici":**
  Nell'ambito dell'allestimento dell'area verde del polo educativo di via Amstetten, progetto curato da un gruppo di lavoro istituito da ASIF Chimelli, composto da insegnanti della scuola dell'infanzia, educatrici dei nidi, genitori, coordinatrice pedagogica del polo e tecnici comunali, è stato presentato in Pat il progetto "Orti Didattici". Convinti del valore formativo di questa esperienza, il gruppo di lavoro ha scelto di destinare un'ampia zona alla realizzazione di orti ad uso didattico. ASIF Chimelli ha ottenuto un finanziamento da parte della provincia per questo progetto triennale (2018/2019, 2019/2020, 2020/2021) nell'ambito del bando "Domanda di finanziamento per la realizzazione dell'attività progettualizzata triennale – orti didattici - Legge provinciale 26 gennaio 2018, n. 2." Il progetto è stato ri-presentato nell'autunno 2021 per la scuola dell'infanzia GB1 ma la PAT, visto il numero ridotto di domande presentate, ha revocato il bando. L'attività è comunque proseguita attraverso l'autofinanziamento.

- **"Progetto continuità scuola dell'infanzia – scuola primaria".** ASIF CHIMELLI ritiene fondamentale che la scuola dell'infanzia possa confrontarsi in modo sistematico con gli istituti scolatici del territorio - I.C. Pergine 1 e Pergine 2 - per condividere bisogni, obiettivi formativi e percorsi. Il progetto di continuità è ripreso con nuova spinta nell'anno scolastico 2021 2022 sul tema della "didattica ludica" negli spazi interni e all'aria aperta.

- **Collaborazione con altri servizi**:
  Fra le numerose collaborazioni con le agenzie del territorio va segnalata quella tra le scuole dell'infanzia di ASIF CHIMELLI e il Centro Giovani #Kairos. Nel corso del 2021 è stato promosso l'inserimento settimanale di 2 volontari nei laboratori di lingue straniere della scuola dell'infanzia GB1 e GB2.
  L'esperienza estiva Giocabimbo nel 2021 è stata attivata nelle prime due settimane del mese di agosto.

- **Le nuove collaborazioni con la Scuola dell'Infanzia di Serso e il Nido di Levico.**
  La collaborazione con la Scuola Materna "Don Ochner" di Serso per l'erogazione dei servizi di cui all'art. 48 comma 1 lett. c) della L.P. 13/1977 (nell'ambito dell'organizzazione - compresi l'attività di consulenza pedagogico-didattica ed amministrativa, l'aggiornamento del personale insegnante, la formazione in materia di sicurezza sul posto di lavoro del personale in servizio presso le scuole e l'attività di ricerca, innovazione e sperimentazione) avviata dall'anno scolastico 2017/2018 si è conclusa con l'anno scolastico 2021/2022. Sono emerse delle divergenze di visione soprattutto sotto il profilo delle modalità di aggiornamento dell'approccio metodologico da parte del personale insegnante. Prendendo atto che una collaborazione di questo genere non può prescindere dall'adozione di un approccio metodologico unitario e condiviso, non avendo senso collaborare solo ed esclusivamente per erogare servizi amministrativi, la scelta è stata quella di non rinnovare il contratto di mandato.

E' proseguito regolarmente il rapporto con il Comune di Levico per il servizio di coordinamento pedagogico al proprio nido gestito in forma diretta.

NIDO D'INFANZIA

Le tre strutture destinate al servizio di nido d'infanzia anche nel 2021, salva la sospensione per l'emergenza COVID-19 nel periodo 16-26 marzo 2021, sono state operative a pieno regime (n. 66 posti al nido Il Castello, n. 66 posti al nido Il Bucaneve, n. 24 posti nel nido Il Girasole di Via

Amstetten per un totale di 156 posti).
I tre nidi sono gestiti in forme diverse: il nido Il Castello con personale dipendente, il nido Il Bucaneve e il nido Il Girasole attraverso appalto con la Cooperativa Città Futura di Trento.

Per quanto riguarda il servizio di nido familiare – tagesmutter spetta ad ASIF Chimelli la gestione delle richieste di contributo da parte delle famiglie di Pergine che utilizzano il servizio sia sul territorio comunale che fuori comune. Nel corso del 2021 sono state sostenute n. 1721 ore, a fronte di n. 1702,50 ore sostenute nel 2020. Nonostante le ripresa delle attività le ore non sono tornate ai livelli pre Covid.

Nel corso del 2021 sono state messe in campo le seguenti azioni più significative:

- **Progetto "Continuità 0-6":** si rimanda a quanto detto per la scuola dell'infanzia trattandosi di un progetto che coinvolge in modo unitario entrambi i servizi, specialmente da settembre 2018;
- **Collaborazione con la Biblioteca**: come per la scuola dell'infanzia questo progetto è stato sospeso a causa dell'emergenza epidemiologica.
- **Progetto "Lingue europee nei nidi d'infanzia: ".** Nell'ambito del progetto educativo dei nidi di ASIF CHIMELLI è stato attivato anche nel 2021 il progetto "Lingue europee nei nidi d'infanzia", in coerenza con quanto previsto dal recente "Piano Trentino trilingue", piano straordinario di legislatura finalizzato alla promozione e al sostegno dell'apprendimento delle lingue europee nelle scuole di ogni ordine e grado, compresi i servizi per la fascia 0-3 anni. Il progetto prevede un accostamento precoce alla lingua tedesca e inglese presso il nido "Il Castello" e alla lingua inglese presso i nidi "Il Bucaneve" e "Il Girasole".
  L'accostamento alla lingua straniera nei nidi d'infanzia deve tener conto delle seguenti attenzioni:
  - favorire un accostamento alla lingua che tenga conto del progetto educativo del servizio nido;
  - valorizzare contesti naturali e quotidiani che i bambini conoscono (es. momenti di cura) e situazioni motivanti (es. esperienze di gioco);
  - promuovere processi di ascolto e comprensione, senza richiedere produzione;
  - valorizzare, se disponibile, personale educativo interno a cui garantire una adeguata formazione linguistica (almeno di livello B1) e metodologica.

  Per il 2020/21 il personale coinvolto è stato il seguente:
  - Nido "Il Girasole": n. 1 educatore interno in possesso di certificazione linguistica per l'inglese;
  - Nido "Il Bucaneve": n. 2 educatori interni in possesso di certificazione linguistica per l'inglese;
  - Nido "Il Castello": n. 2 educatori interni in possesso di certificazione linguistica per l'inglese e n. 1 collaboratore esterno in possesso di certificazione per la lingua inglese il cui costo è finanziato integralmente dalla Provincia Autonoma di Trento mediante il Fondo Sociale Europeo.

  Per il 2021/22 il personale coinvolto è il seguente:
  - Nido "Il Girasole": n. 2 educatori interni in possesso di certificazione linguistica per l'inglese;
  - Nido "Il Bucaneve": n. 1 educatore interno in possesso di certificazione linguistica per l'inglese;
  - Nido "Il Castello": n. 3 educatori interni in possesso di certificazione linguistica per l'inglese.
- **Formazione educatrici nido**:

Per l'a.e. 2020/21 il focus della formazione ha riguardato il tema della continuità, declinata a diversi livelli:

- ✓ per il nido Bucaneve, la formazione verteva sulla continuità con l'ambiente naturale attraverso il contributo del professor Farnè dell'Università di Bologna;
- ✓ per i nidi Castello e Girasole, è stato avviato un percorso specifico sulla continuità 0-6 anni a cura della dott.ssa Malavasi di cui si è ampiamente parlato in precedenza.

Per l'a.e. 2021/2022 il Nido il Castello è coinvolto in una formazione sulla media education.

- **Intervento a favore dei bambini in situazione di handicap:**
  Si registra un incremento sempre maggiore, anche nei servizi 0-3, di bambini con bisogni educativi speciali. La rendicontazione delle spese sostenute per il personale di supporto nel 2021 ammonta ad € 50.353,89 a fronte di € 38.806,30 nel 2020. La previsione di spesa per il 2022 è di € 131.359,00.

- **Politica tariffaria**.
  Nel Protocollo di intesa in materia di finanza locale per il 2021 relativamente ai servizi per la prima infanzia, tenuto conto dei livelli di spesa degli anni precedenti, è stato confermato che le risorse complessivamente stanziate sul Fondo specifici servizi permette alla Provincia di mantenere costante il trasferimento pro-capite delle risorse agli enti competenti, anche eventualmente utilizzando le eccedenze sulle altre quote del fondo medesimo. E' stato ribadito anche per l'anno educativo 2021 2022 l'impegno a non incrementare le tariffe a carico delle famiglie. In caso di mancato rispetto di questo impegno, la Provincia ridurrà i trasferimenti del 5% pro-capite.

  A fronte della costante denatalità che caratterizza gli ultimi anni, queste proposte dovrebbero sostenere l'accesso al servizio. Nel 2021 a Pergine Valsugana è stato registrato un ulteriore sensibile decremento dei nati che non raggiungono le 150 unità anche se la richiesta di servizio rimane comunque alta.

  Sotto il profilo della copertura del costo del servizio si rileva che nel 2021:
  - il costo complessivo del servizio, al netto degli ammortamenti, è stato pari a € 1.811.806,01 (€ 1.593.157,82 nel 2020)
  - le rette versate, comprese sopravvenienze attive, cauzioni incassate a titolo di penale e rimborsi dei Comuni convenzionati, ammontano a € 427.135,53 pari al 23,58 % della copertura della spesa (€ 261.917,67 nel 2020 pari al 16,44%)
  - il contributo della PAT anno 2021 è di € 1.126.906,73 pari al 62,20% della spesa (€ 1.114.492,31 nel 2020 pari al 69,95%)
  - il disavanzo finale a carico del Comune è stato di € 239.650,03 pari al 13,24% della spesa (€ 197.100,887 nel 2020 pari al 12,37)

ASIF CHIMELLI continua, inoltre:

- nella gestione dei contributi per l'utilizzo di pannolini lavabili. Nel 2021 le richieste sono state n. 13 (n. 11 nel 2020);
- nell'erogazione del contributo per il servizio di tagesmutter. Nel 2021 le richieste sono state n. 6 per un importo complessivo di ore sostenute pari a n. 1721 ed un contributo complessivo erogato per € 8.418,90.

POLITICHE GIOVANILI

- **Piano Giovani di Zona**

Sono stati attivati 10 progetti (+ 1 strategico) che hanno offerto molteplici contesti ai giovani per per sperimentarsi

La legge provinciale 28 maggio 2018, n. 6 "Sviluppo, coordinamento e promozione delle politiche giovanili, disciplina del servizio civile provinciale e modificazioni della legge provinciale 7 agosto 2006, n. 5 (Sistema educativo di istruzione e formazione del Trentino)", ha modificato ed integrato in modo significativo alcuni punti della precedente legge. Con riferimento, in particolare ai Piani Giovani di Zona le modifiche introdotte dalla citata legge provinciale 6/2018 prevedono che il finanziamento dei Piani stessi da parte della PAT avvenga sulla base della presentazione di Piani Strategici Territoriali (PSG) che contengono le scelte di policy dei territori, delegando poi ai piani, cioè appunto ai vari territori, e non più alla Provincia Autonoma di Trento l'approvazione dei progetti finalizzati alla realizzazione delle linee strategiche.

Il PSG 2019-2021 è stato adottato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 126 dd. 1 dicembre 2020 ed è stato inoltrato per l'approvazione all'Agenzia provinciale per la Famiglia, la Natalità e le Politiche Giovanili della Provincia di Trento.

La rendicontazione contabile del PSG per l'anno 2021 mostra i seguenti risultati:

- Stanziamento enti locali afferenti al PGZ: € 29.260,29 (a budget € 28680,06);
- Accordi formali di finanziamento o sponsorizzazione con altri soggetti pubblici o privati afferenti al territorio: € 5.000,00 (a budget € 5.500,00);
- Quota di autofinanziamento stimato da parte dei proponenti i progetti: € 13.629,58 (a budget € 2.500)

per un investimento totale del territorio locale pari a € 47.889,87

A questo importo si aggiunge un importo da parte della PAT, per un finanziamento complessivo annuale di € 73.136,04

Il budget a disposizione per il 2021 è stato così ripartito:

- Risorse per progetti da finanziare su bandi annuali: € 47.160,19
- Risorse per i progetti strategici del PGZ (formazione, valutazione, comunicazione, monitoraggio, sensibilizzazione, aggancio, ecc.): € 23.471,32
- Risorse a supporto dell'operatività Referente tecnico organizzativo (RTO): € 13.938,42

per un importo totale investito pari a € 84.569,93

I progetti complessivamente finanziati e realizzati nel 2021 sono stati n. 11.
1) VEI A ZUGAR € 1.475,00 (biennale 2020/2021) realizzato completamente
2) CO-HOUSING ATTIVATORI DI COMUNITA €_ 11.706,11(biennale 2020/2021) realizzato completamente
3) TUTTORIAL – ISTRUZIONI PER L'USO € 1.518,68 realizzato completamente
4) CONNESSIONI NATURALI € 3.080,96 realizzato completamente
5) LA VALLE DEI MOCHENI IN 4 SGUARDI € 6.724,38 realizzato completamente
6) PEANUT – PROGETTO GIOVANI FUTURO €_ 4.332,16 realizzato completamente
7) IL MURO CULTURALE € 6.270,89 realizzato completamente
8) UNA CITTA' PER TUTTI € 2.426,76 realizzato completamente
9) ORI-GREEN: orientiamoci nella natura per il futuro € 4.474,30 realizzato completamente
11) PERFORMING ARTS GENERATION – URBAN EDITION € 5.150,95 realizzato completamente
12) #PERGINE GIOVANI- € 23.471,32 (progetto strategico) realizzato completamente

Nel corso dell'anno 2021 il ruolo di referente tecnico-organizzativo è stato così ricoperto:

- dal 1° gennaio 2021 al 28 febbraio 2021 da Mocellini Marianna, animatore a tempo indeterminato Cat. C alla quale sono state assegnate le mansioni superiori ed è stato integrato l'orario di lavoro, in sostituzione di Briani Clara, assente con diritto alla conservazione del posto, funzionario in materie sociali a tempo indeterminato presso ASIF CHIMELLI con la mansione di referente tecnico organizzativo;
- dal 1° marzo 2021 al 31 dicembre 2021 dalla stessa Briani Clara.

All'interno del PSG è stato individuato il progetto strategico #PergineGiovani che punta a promuovere opportunità rivolte ai giovani e a coinvolgerli in processi partecipativi.
I principali canali di comunicazione attivati sono:

- info point c/o Centro #Kairos
- SITO WEB www.perginegiovani.it. Sono stati pubblicati mediamente 7/8 contenuti a settimana con proposte rivolte al mondo giovanile;
- NEWSLETTER: sono state inviate durante l'anno 9 newsletter. Ogni newsletter è stata aperta in media dal 17% dei riceventi (pari a 184 open), con un tasso di click attorno al 3% (pari a 34 clicks). Gli attuali iscritti sono circa 1.063. Nel 2021 si è deciso di ridurre il numero di invii rispetto agli anni precedenti privilegiando altri canali.
- FACEBOOK: La pagina "Pergine Giovani" ha continuato ad essere potenziata con la pubblicazione di circa 5 contenuti a settimana. Si raggiunge in media circa 100 interazioni a post. Attualmente i follower sono 595 (122 in più dello scorso anno). La pagina Fb "Kairos Giovani" è stata mantenuta attiva, con in media 3 contenuti pubblicati a settimana, con circa 100 interazioni. I followers sono 2015 (50 in più dell'anno precedente).
- INSTAGRAM: il profilo "pergine_giovani" (arricchito anche di video e stories) ha raggiunto 783 follower (107 in più dello scorso anno) con una media di 5 post a settimana. Il profilo "kairos_giovani" ha attualmente 362 follower (198 in più dello scorso anno) con una media di 3 contenuti a settimana.
- TIK TOK: "kairos_giovani", attualmente seguito da 23 follower.
- YOUTUBE: il canale attualmente vede 6 video caricati e non ha ancora espresso tutte le sue potenzialità.
- YOUTH TIME periodico di stampa giovanile con format online sul canale Telegram (1 pubblicazione nel maggio 2021)

Il progetto #Pergine giovani ha previsto anche l'azione #FuoriDalComune che ha permesso la promozione del PGZ e delle PG al di fuori del perginese in collaborazione con il progetto PEANUT, organizzando 7 focus group itineranti.

- **progetto "Giovani a Teatro 2020 2021 e 2021 2022"**

Al fine di favorire e incentivare l'avvicinamento dei giovani alle proposte teatrali in collaborazione con l'associazione ariaTeatro, gestore del teatro comunale, dalla stagione teatrale 2015-2016 viene prevista l'attivazione di una card denominata "Giovani a Teatro" che consente ai giovani perginesi compresi nella fascia di età 14-29 anni l'accesso al costo agevolato di € 3,00 a spettacolo, previo acquisto della tessera presso il teatro al costo di € 15,00.
Il mancato incasso da parte del gestore rimane per la metà a carico del gestore e per la metà viene rimborsato dal Comune attraverso ASIF CHIMELLI, previa presentazione di adeguata documentazione attestante il numero degli accessi a prezzo agevolato per ciascun spettacolo.
Gli accessi agevolati sono stati:

- stagione teatrale 2015-2016: 264
- stagione teatrale 2016-2017: 301
- stagione teatrale 2017-2018: 273
- stagione teatrale 2018-2019: 242
- stagione teatrale 2019-2020: 326

Per la stagione teatrale 2020/2021 il contributo è stato concesso ma non è stato liquidato perché le attività teatrali sono state sospese causa emergenza epidemiologica. L'Associazione ha provveduto a formulare la richiesta per la stagione teatrale 2021/2022 ed alla stessa è stato concesso un contributo massimo di € 2.000,00.

- **Festa della Pace.**

Nel 2021 l'iniziativa non ha potuto essere promossa, per le restrizioni dovute alla pandemia.

GLI SPAZI PER LE FAMIGLIE DI VICOLO GARBERIE 6/A

A partire da settembre 2013 gli spazi di Vicolo Garberie sono utilizzati dal Gruppo Famiglie Valsugana, una realtà associativa che raggruppa diverse famiglie con bambini piccoli e orienta la sua azione alla fascia 0-6. Il progetto è stato condiviso anche dall'Agenzia della Famiglia della PAT perché rappresenta un modello di collaborazione pubblico-privato nell'ottica del sostegno co-responsabile alle famiglie.
Per il periodo settembre 2014-dicembre 2016, il Comune di Pergine Valsugana ha ricevuto infatti un contributo da parte dell'Agenzia per la Natalità, la Famiglia e le Politiche Giovanili in quanto il progetto Centro Famiglie Valsugana è stato valutato positivamente nell'ambito del bando per la presentazione, l'esame e il finanziamento di progetti in materia di politiche di promozione del benessere familiare ai sensi dell'art. 7 bis della legge provinciale 2 marzo 2011 n. 1 "Sistema integrato delle politiche strutturali per la promozione del benessere familiare".
In attesa dell'emissione di un nuovo bando, il Comune di Pergine Valsugana attraverso ASIF CHIMELLI ha continuato a sostenere la gestione del Centro Famiglie Valsugana per il periodo 1 gennaio - 30 giugno 2017.
Nel mese di giugno 2017 la PAT - Servizio per le politiche sociali ha emesso un bando per la presentazione di proposte progettuali territoriali per il benessere delle famiglie ed il sostegno nelle fragilità ai sensi della L.R. 11 luglio 2014 n. 4 artt. 12 e 14. Il Comune di Pergine Valsugana in qualità di Comune capofila, in partnership con ASIF CHIMELLI, Comunità Alta Valsugana e Bernstol, Comune di Levico Terme, Gruppo Famiglie Valsugana, Associazione Levico in Famiglia, Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari, Cooperativa AM.IC.A, ditta Soste srl, ha presentato il progetto denominato "Famiglie ..al Centro" , che rappresenta l'evoluzione del progetto del Centro Famiglie in quanto mira a mettere in rete i servizi per la famiglia che sono diffusi sul territorio. Oltre quindi al Centro Famiglie Valsugana, lo Sportello a Levico e il Family Cafè al Centro #Kairos. Il progetto è stato approvato e il Comune di Pergine Valsugana ha ottenuto un contributo di € 30.000,00 per il periodo 1 luglio 2017 - 30 giugno 2019.
Da giugno a dicembre 2019 l'attività del Centro è proseguita con oneri totalmente a carico del Comune di Pergine Valsugana.
Alla luce anche delle esigenze di trasparenza nell'uso delle risorse pubbliche, al fine di mettere a disposizione gli spazi di Vicolo Garberie e il relativo contributo a dicembre 2019 è stato emesso un bando che consentiva agli enti del terzo settore di presentare proposte progettuali per realizzare servizi nella fascia 0-6 anni utilizzando gli spazi in questione. La durata della concessione prevista era di 6 mesi (dal 1 gennaio al 30 giugno 2020). La collaborazione è pertanto proseguita con il Gruppo Famiglie Valsugana sino a marzo 2020, quando l'emergenza epidemiologica ha costretto a sospendere il servizio che è rimasto chiuso per tutto il 2020.
Con determinazione del Direttore n. 12 dd. 12 gennaio 2021 è stato emesso un avviso pubblico a valere sul bando nazionale EDUCARE IN COMUNE per la presentazione di proposte progettuali per il finanziamento di PROGETTI PER IL CONTRASTO DELLA POVERTA' EDUCATIVA E IL SOSTEGNO DELLE OPPORTUNITÀ CULTURALI E EDUCATIVE DI PERSONE MINORENNI – "EDUCARE IN COMUNE".
Fra le quattro proposte presentate ha raggiunto il punteggio minimo per l'ammissibilità la proposta denominata "Famiglie al Centro 2.0" presentata da Associazione Gruppo Famiglie Valsugana –

Pergine Valsugana, Associazione Levico in Famiglia – Levico Terme e Polisportiva Oltrefersina – Pergine Valsugana. Il progetto è stato ufficialmente presentato in data 26 febbraio 2021 dal Comune di Pergine Valsugana, in partnership con ASIF CHIMELLI, Comune di Levico Terme, Gruppo Famiglie Valsugana, Levico in Famiglia e Polisportiva Oltrefersina ma lo stesso è ancora in fase di valutazione.
Nelle more della valutazione il progetto "Famiglie..al Centro 2.0" è stato comunque attivato a maggio 2021 limitatamente all'apertura del Centro Famiglie Valsugana con le seguenti modalità:

- accesso libero delle famiglie e attività semi strutturata per 3 mattine (martedì, giovedì e venerdì) e due pomeriggi (martedì e giovedì) la settimana, per un totale di 12,5 ore settimanali (2,5 ore per momento)
- un momento di apertura per la fascia 0-12 mesi;
- attività totale di front office per 25 h settimanali;
- attività di back office per 30 h settimanali.
- n. 9 h per le pulizie degli spazi durante il periodo di apertura del Centro e n. 3 h nel periodo di chiusura.

Il trasferimento massimo concesso per il periodo maggio 2021 – giugno 2022 è di € 45.612,52.

CENTRO GIOVANI, SPORTELLO DELLA GIOVENTU' e FAMILY CAFE'

Dalla primavera 2013 il Centro Giovani comunale ha trasferito la propria sede nella nuova struttura di Via Amstetten n. 11.
Sulla base dell'autorizzazione al funzionamento da fine 2015 è stato raggiunto un accordo con la Comunità Alta Valsugana e Bernstol per il convenzionamento del servizio secondo la Legge provinciale 12 luglio 1991, n. 14 "Ordinamento dei servizi socio – assistenziali in provincia di Trento". Tale convenzione è stata rinnovata anche per il triennio 2021-2023 e ha previsto l'assegnazione di un trasferimento a favore di ASIF CHIMELLI di € 85.000,00 annui.
Nel corso del 2021 è stata attivata la procedura di stabilizzazione per coprire con assunzioni a tempo indeterminato il posto vacante di animatore cat. C a 24 ore e il posto di animatore cat. C a 18 ore. Peraltro il dipendente assunto sul posto a 24 ore si è dimesso per cui ad oggi quel posto risulta vacante ed è stato coperto con un'assunzione a tempo determinato
E' proseguita anche nel 2021 la collaborazione con il Consorzio Lavoro Ambiente che ha messo a disposizione, nell'ambito del cd. Progettone, una signora che si occupa della custodia e della pulizia del Centro. L'onere finanziario a carico di ASIF CHIMELLI è pari al 10% del costo dell'assunzione.
Presso il Centro è operativo lo Sportello della Gioventù quel spazio informativo che cura anche la comunicazione via web (sito tidounadritta.eu, newsletter, facebook ecc.).

Dal 2016 il ruolo di sportellista è stato assunto da una dipendente a tempo parziale incardinata presso la segreteria, Conci Vanna, che è stata perciò trasferita negli spazi di via Amstetten. Ciò ha garantito, rispetto al passato, la possibilità di rafforzare l'azione dello Sportello ed anche di presidiare maggiormente il Centro anche al mattino, visto l'utilizzo delle sale affittate. Nel corso del 2020 lo Sportello della Gioventù "#Perginegiovani" è stato allestito al primo piano, in un nuovo ufficio
La richiesta di utilizzo di questi locali nel 2020 e nella prime parte del 2021 è stata quasi azzerata dalle limitazioni imposte a livello nazionale per la prevenzione della diffusione del COVID-19-19 che hanno precluso la possibilità di organizzare svariate tipologie di attività.

ASIF CHIMELLI dall'autunno 2020 partecipa, in qualità di partner, al progetto triennale "Centra la Scuola: fare rete nel contrasto alla dispersione scolastica e formativa", proposto dall'Associazione Periscopio aps, a valere sul bando "Concessione di contributi per la realizzazione di progetti di prevenzione/contrasto della dispersione scolastica" approvato con deliberazione con del Comitato

Esecutivo della Comunità Alta Valsugana e Bersntol n. 156 dd. 8 ottobre 2020. Tale progetto, approvato con determinazione del Responsabile del Servizio Socio Assistenziale n. 1838 dd. 11 dicembre 2020, prevede l'organizzazione per due pomeriggi a settimana di un Centro per l'accompagnamento allo studio gestito dall'Associazione Periscopio aps all'interno degli spazi del centro e il coinvolgimento del centro di aggregazione territoriale attraverso l'attivazione di laboratori del fare chiamati "Officina dei talenti", aggiuntivi rispetto alle attività del centro seppur condotti da un animatore del centro, in orario diverso rispetto a quello dedicato alle attività ordinarie di animazione.
Dal 2019 è cresciuta la collaborazione degli animatori del Centro nella gestione del Piano Giovani di Zona, atteso che i nuovi criteri approvati dalla PAT prevedono un impegno maggiore da parte del RTO (referente tecnico organizzativo del Piano), che non può essere svolto dal solo RTO attualmente in servizio, ruolo ricoperto dalla dott.ssa Clara Briani, rientrata a marzo 2021.
Per il 2021 l'affido degli incarichi agli animatori previsti nell'ambito del Piano Giovani di Zona 2021 e del progetto già citato "Centra la Scuola: fare rete nel contrasto alla dispersione scolastica e formativa" sono stati quindi:

- Supporto referente tecnico organizzativo del Piano giovani di zona (impegno previsto 8 ore settimanali);
- Social manager (impegno previsto 8 ore settimanali);
- Conduzione del progetto "#FuoridalComune" per incontrare i giovani delle "periferie" (frazioni e comuni della Valle del Fersina) in contesti formali e informali (impegno previsto nella fase di avvio pari a 2 ore settimanali, che successivamente arriveranno sino a 4);
- Tutor del progetto "Cohousing: attivatori di comunità" (impegno previsto 2 ore settimanali);
- Responsabile del progetto "Centra la Scuola: fare rete nel contrasto alla dispersione scolastica e formativa".

Da marzo 2015 sono operative le convenzioni con l'Associazione INCO per la gestione di progetti di volontariato europeo (ESC) e di servizio civile tedesco (IJFD). Nel 2021 è stata ospitata presso l'appartamento del Centro una ragazza tedesca, impegnata nelle attività del centro. Da febbraio 2021 è stato accolto fino a gennaio 2022 un giovane in Servizio Civile Universale Provinciale a seguito dell'approvazione del progetto "Animazione: l'arte del cambiamento". Infine, si è deciso di sospendere a conclusione del progetto in corso (agosto 2021), il programma IJFD a causa della poca sostenibilità a livello economico e di risorse del personale che questo tipo di progettualità implicava.

Da fine novembre 2017 al piano terra dello stabile è entrato in funzione il #Kairos Bar, il primo Family Cafè della Provincia, gestito da Soste srl. La finalità era quella di realizzare un luogo di "aggancio", anche considerando i servizi pubblici che sono ora presenti nella medesima area (oltre al Centro, l'Istituto Comprensivo Pergine 2, la nuova scuola dell'infanzia, il nuovo nido), un "open space" dell'aggregazione rivolto a tutta la famiglia in un'ottica di ibridazione tra politiche. La presenza della sala polifunzionale, collegata direttamente con il bar è strategica per accrescere l'attrattività del bar perché può essere utilizzata per momenti musicali, teatrali, mostre, serate a tema ecc. Nel corso del 2020 la gestione di Soste srl si è conclusa anticipatamente e il bar è rimasto chiuso anche nel 2021 a causa delle restrizioni dovute alla pandemia.

Una iniziativa strettamente attinente alle attività del Centro #Kairos è rappresentata dal progetto di Educativa di strada.
Con nota dd. 3 giugno 2021 la Comunità Alta Valsugana e Bernstol ha formulato, attraverso la piattaforma Mercurio, richiesta di richiesta di offerta (RdO) rivolta a n. 48 operatori economici iscritti al bando di abilitazione Servizi Socio Assistenziali CPV 85312400-3 Servizi Territoriali per l'affidamento del servizio di Educativa di strada da svolgersi sul territorio della Comunità Alta Valsugana e Bersntol per la durata di un quinquennio.

ASIF CHIMELLI ha partecipato alla procedura in raggruppamento temporaneo di impresa con Kaleidoscopio S.c. e Arianna Società Cooperativa Sociale, assumendo il ruolo di mandante con quota di esecuzione dell'appalto pari al 23,77% mentre Kaleidoscopio S.c. ha assunto il ruolo di mandataria con quota di esecuzione pari al 38,39% e Arianna Società Cooperativa Sociale quello di mandante con quota pari al 37,84%.
Da catalogo provinciale "Il servizio è rivolto a gruppi di adolescenti e giovani potenzialmente a rischio che si incontrano nei vari luoghi di aggregazione informale della città: locali, piazze, parchi e/o nelle piazze virtuali, finalizzato a costruire una relazione significativa tra i componenti del gruppo e gli educatori basata sull'ascolto, anche tramite la co-progettazione di iniziative finalizzate a far emergere idee, bisogni, risorse che consentano di ridurre i fattori di rischio e ad aumentare l'autonomia. L'obiettivo è quello di creare un'occasione d'incontro con i gruppi di giovani a rischio di emarginazione fuori dai contesti formali o istituzionali. Agli adolescenti vengono offerti spazi di incontro e di relazione, di ascolto e di riformulazione degli aspetti critici della vita quotidiana, di espressione dei propri sogni, desideri e bisogni, che in taluni casi portano alla realizzazione di progetti concreti. Queste iniziative hanno come focus principale l'attivazione di processi di responsabilità, di confronto, di conoscenza di sé e del territorio, di trasferimento di saperi e di competenze verso giovani e tra i giovani".
E' stata quindi costituita una equipe di tre persone, con la supervisione di un formatore della Cooperativa Arianna che vanta una pluriennale esperienza in progetti di questo tipo. Una di queste è un animatore del Centro #Kairos che viene impiegato anche in questo progetto per 19 ore settimanali. La scelta mira a creare un forte raccordo fra attività di educativa e attività del C.A.T.
L'attività è partita nell'autunno 2022.

ESTATE RAGAZZI

Nel 2021, nonostante la pandemia, ASIF CHIMELLI ha potuto promuovere e sostenere molti progetti:

Iniziative realizzate da soggetti del terzo settore mediante accordo di collaborazione con ASIF CHIMELLI.

- Giocabimbo 2.0 - Città Futura - Trento;
- Sportcamp – Polisportiva Oltrefersina e A.S.D. Hockey Pergine
- Muovi l'estate sul lago - Coop. AM.IC.A – Pergine Valsugana;
- #KairoSummer - Coop. Coccinella – Cles;
- #MyEnglishSummer - Coop. Coccinella – Cles;
- Centro Estivo a Canezza - Coop. AM.IC.A – Pergine Valsugana;

Iniziative realizzate mediante affido della gestione da parte di ASIF CHIMELLI a soggetti terzi.

- Nido estivo - Soste srl – Pergine Valsugana;
- Muovi l'estate sul lago per bambini diversamente abili - Coop. AM.IC.A – Pergine Valsugana;
- Proviamo e Suoniamo la musica - Associazione Ensemble Frescobaldi – Civezzano;
- A Gonfie vele full time - Ass. Velica Trentina – Pergine Valsugana;
- Scopri la Montagna - SAT Pergine Valsugana;

riuscendo, peraltro, ad erogare rimborsi per € 18.240,00 per l'abbattimento delle tariffe.

Family Audit.

Al termine del percorso di applicazione del processo di Audit che si è sviluppato nel corso del 2016 e ha previsto la costituzione di un gruppo di lavoro interno e la costruzione di un Piano aziendale, l'Agenzia per la famiglia, la natalità e le Politiche giovanili della Provincia Autonoma di Trento ha

rilasciato ad Asif Chimelli il certificato base Family Audit con Determinazione n. 10 del 16 gennaio 2017. Nel corso del 2020 l'Agenzia con propria determinazione n. 139 dd. 23 aprile 2020 ha rilasciato il certificato Family Audit Executive, con l'opzione mantenimento.
Nel 2021 sono state implementate le azioni previste.

Progetto Co-Housing.

L'Agenzia Provinciale per la Famiglia, la Natalità e le Politiche Giovanili nel 2016 ha emesso un bando finalizzato a incentivare e facilitare il percorso di autonomizzazione dei giovani dalla famiglia.
Il progetto "Co-housing. Io cambio status" consisteva nella possibilità per i giovani di fare un'esperienza di coabitazione attiva per la definizione del proprio progetto di vita, sostenendo un percorso di crescita individuale e sociale che possa portare ad una autonomia economica e abitativa.
Il progetto mira ad agevolare il processo di transizione all'età adulta, prevedendo specifici impegni e compiti per i co-houser per un determinato periodo di tempo (massimo 2 anni).
Per accogliere i ragazzi che hanno fatto la richiesta di adesione al progetto a Pergine Valsugana, ASIF CHIMELLI ha individuato un alloggio di ITEA Spa che ha arredato e ha garantito il supporto di un tutor per 4 ore settimanali (che dal 2019 sono state ridotte a 2). In cambio ASIF CHIMELLI ha ricevuto, dalla PAT e dal singolo, un importo mensile lordo di € 300,00/ragazzo.
Questo progetto si è concluso nei primi mesi del 2020.
Vista la volontà di proseguire il progetto e approfondire anche altre proposte, tese a formulare progetti di co-abitazione gestiti direttamente da ASIF CHIMELLI, in collaborazione con altre realtà territoriali, è stato elaborato un nuovo progetto ("Cohousing: attivatori di comunità") che è stato presentato ed inserito quale progetto biennale nel Piano Giovani di Zona 2020 e 2021.
Le spese di affitto, comprensive delle utenze e degli altri eventuali oneri, a carico dei co-houser sono pari a:

- Euro 100,00 mensili per i giovani con una situazione occupazionale instabile;
- Euro 150,00 mensili per i giovani con un contratto occupazionale a tempo indeterminato.

Il progetto prevede la presenza di un supervisore (Marina Eccher) e di un tutor (Tommaso Mosna, animatore dell'equipe educativa del Centro di Aggregazione Territoriale #Kairos) con finalità di accompagnamento e sostegno dei co-houser, in particolare nella definizione e assunzione del ruolo attivo relativamente a convivenza e coabitazione, professionalizzazione e sviluppo del senso civico e di cittadinanza attiva, eventuale orientamento nel mondo del lavoro sociale. Il progetto è stato attivato nella seconda parte del 2020 con 5 ragazzi (di cui una coppia) ed è proseguito per tutto il 2021.

Progetti per attività parascolastiche delle Scuole

Il contratto di servizio fra il Comune di Pergine Valsugana e ASIF CHIMELLI prevede che spetta ad ASIF CHIMELLI la promozione e la realizzazione, in collaborazione con gli Istituti comprensivi e superiori del territorio, di percorsi/progetti, specie di formazione, di promozione della cultura, di educazione ambientale, di sensibilizzazione alla pace e solidarietà.

Per l'anno scolastico 2020-2021 sono stati assegnati:

- all'Istituto Comprensivo Pergine 1 un finanziamento di € 5.000,00 per la realizzazione delle seguenti attività parascolastiche:
  - Conduzione di uno Sportello di Spazio ascolto SSPG-SP;
  - Progetto la scienza a scuola;
  - Progetto radio web P1 Town;
  - Progetto orti didattici;
- all'Istituto Comprensivo Pergine 2 "C. Freinet" un finanziamento di € 5.000,00 per la realizzazione delle seguenti attività parascolastiche:

- Progetto Montagna 2020/2021 (qualora realizzabile, vista la situazione epidemiologica);
- Progetto Spazio Ascolto – sportello psicologico rivolto a docenti, alunni e genitori
- eventuali altre progettualità intervenute in corso d'anno, coerenti con le finalità e ammesse a finanziamento previo accordo con ASIF CHIMELLI;

Per l'anno scolastico 2021-2022 sono stati assegnati:

- all'Istituto Comprensivo Pergine 1 un finanziamento di € 5.000,00 per la realizzazione delle seguenti attività parascolastiche:
  - Attività di orientamento per gli alunni delle classi prime, seconde e terze della SSPG (spesa prevista € 3.600,72);
  - Conduzione di uno sportello di spazio-ascolto SSPG-SP (spesa prevista € 4.790,00);
  - Progetto radio web P1 Town (spesa prevista € 2.000,00);
  - Progetto Improve your English (spesa prevista € 4.000,00);
- All'Istituto Comprensivo Pergine 2 "C. Freinet" un finanziamento di € 5.000,00 per la realizzazione delle seguenti attività parascolastiche:
  - ✓ Per la scuola primaria:
  - € 1.500,00 Progetto "Percorso letto scrittura", rivolto alle classi iniziali delle Scuole Primarie dell'Istituto. Prevede la consulenza di una logopedista;
  - ✓ Per la scuola secondaria :
  - € 1.500,00 (da definire in relazione agli obblighi previsti per i trasporti pubblici o privati in ottemperanza alle norme anti Covid) "Progetto Montagna 2021/22 (corso di sci in Panarotta);
  - € 1.500,00 "Servizio Orientamento" che prevede l'apertura di uno sportello "orientativo" rivolto ai docenti, alunni e genitori delle classi seconde della SSPG;
  - € 1.500,00 Progetti in fase di definizione volti al potenziamento e all'integrazione scolastica;
- All'Istituto di Istruzione Marie Curie di Pergine Valsugana un finanziamento di € 1.914,00 per la realizzazione del progetto "Scuola Fuori dalle Mura".

ATTIVITA' AMMINISTRATIVA

A fine 2020 si è proceduto ad una riorganizzazione complessiva dei servizi amministrativi. Accanto all'"Area Servizi educativi" è stata prevista l'"Area Istituzionale e Organizzativa", mentre rimangono in staff al Direttore l'Ufficio Personale, le Politiche giovanili e familiari e il nuovo ufficio ICT. L' "Area Servizi generali e finanziari" prende il posto delle due previste in precedenza e cioè "Area Istituzionale e Organizzativa" e "Area Bilancio e Contabilità", ed è presidiata da un unico capo ufficio, al fine di semplificare i procedimenti amministrativi che riguardano in particolare l'utenza e di favorirne la gestione unitaria.
La dotazione organica del 2021 per la parte amministrativa prevedeva, quindi, oltre alla figura del Direttore:

- n. 1 Funzionario amministrativo contabile cat. D base a 36 ore settimanali (P.O Area Servizi generali e finanziari),
- n. 1 Funzionario in materie sociali cat. D base a 36 ore settimanali (Politiche Giovanili)
- n. 1 Funzionario informatico cat. D base a 36 ore settimanali (Ufficio ICT) - NON COPERTO
- n. 2 collaboratore amministrativo cat. C evoluto a 36 ore settimanali (n. 1 Ufficio Personale e n. 1 Area servizi generali e finanziari)
- n. 4 posti da assistente amministrativo contabile cat. C base a 36 ore settimanali (n. 3 Area Servizi generali e finanziari e n. 1 politiche giovanili)
- n. 1 coadiutore amministrativo cat. B evoluto a 24 ore settimanali (Ufficio Personale)

Il 2021 ha rappresentato quindi un anno molto impegnativo sotto il profilo della riorganizzazione anche per l'improvvisa interruzione del rapporto di lavoro da parte della responsabile dell'Area Bilancio e Contabilità che ad inizio 2021 ha rassegnato le dimissioni.

Con deliberazione del Consiglio comunale n. 67 dd. 29 novembre 2021 sono state approvate le variazioni al budget aziendale dell'esercizio 2021 di ASIF CHIMELLI per complessivi euro 111.794,00 e sono state assegnate risorse corrispondenti:

- a titolo di integrazione del corrispettivo per la gestione dei servizi all'infanzia e alla famiglia per euro 30.294,00 (il corrispettivo complessivo assegnato per l'anno 2021 ammonta pertanto pari ad € 2.020.294,00);
- a titolo di sostegno economico quale ristoro delle maggiori spese correlate all'emergenza epidemiologica da COVID-19 per mezzo del Fondo di cui all'articolo 106 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77, come rifinanziato dall'articolo 39 del decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126, quantificato in euro 81.500,00.

Grazie a questo intervento il bilancio 2021 registra un utile di € 349,18.

Con deliberazione n. 87 dd. 21 dicembre 2021 il Consiglio comunale ha approvato il nuovo contratto di servizio per il periodo 2022-2027. Sulla base dell'esperienza maturata le modifiche più significative rispetto al contratto precedente prevedono, per quanto riguarda la gestione contabile, che entro il 30 settembre di ogni anno ASIF CHIMELLI provveda all'invio al Comune di un resoconto contabile al 31 agosto, coincidente con la conclusione dell'anno scolastico al fine di procedere al monitoraggio infrannuale dell'andamento della gestione, anche attraverso l'analisi degli scostamenti rispetto agli obiettivi e al budget approvato per l'esercizio finanziario di riferimento ed eventualmente individuare azioni correttive anche attraverso l'adozione di variazioni al bilancio preventivo economico (budget), a garanzia della tutela degli equilibri economico-finanziari. Per quanto riguarda il monitoraggio e i controlli devono essere inoltre ottemperate da parte di ASIF CHIMELLI le disposizioni ed gli indirizzi comunali concernenti gli standard di servizio e di qualità dettati dalla Carta dei servizi nonché gli obiettivi dettati dal Comune in sede di programmazione strategica (Documento unico di programmazione) e attraverso il Piano Programma.

Pergine Valsugana, 20 maggio 2022.

Il Direttore

Dott.ssa FRANCESCA PAROLARI

Documento firmato digitalmente

TRENTINO MOBILITÀ

CONFERENZA DEGLI ENTI SOCI

Trento, 29 aprile 2022

ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI

Trento, 6 maggio 2022

Documentazione:

- bilancio e nota integrativa 2021
- relazione sul governo societario 2021
- conti annuali separati, bilancio 2021
- relazione del Collegio Sindacale al bilancio 2021
- proposta motivata del Collegio Sindacale per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2022-2024
- relazione della società di revisione contabile al bilancio 2021
- relazione della società di revisione indipendente sui conti annuali separati (bilancio 2021)
- relazione attività 2021
- piano industriale 2022-2024

TRENTINO MOBILITA' SPA

Bilancio di esercizio al 31/12/2021

Dati Anagrafici	
Sede in	Trento
Codice Fiscale	01606150223
Numero Rea	TRENTO 164169
P.I.	01606150223
Capitale Sociale Euro	1.355.000,00 i.v.
Forma Giuridica	Società per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	522150
Società in liquidazione	No
Società con Socio Unico	No
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	Sì
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Comune di Trento
Appartenenza a un gruppo	No
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31-12-2021	31-12-2020
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	69.549	52.127
II - Immobilizzazioni materiali	4.195.317	4.195.557
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	284
Totale immobilizzazioni (B)	4.264.866	4.247.968
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	526.407	586.550
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	525.019	539.454
Imposte anticipate	69.585	91.718
Totale crediti (II)	594.604	631.172
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	1.025.389	504.648
Totale attivo circolante (C)	2.146.400	1.722.370
D) RATEI E RISCONTI	31.895	28.049
TOTALE ATTIVO	6.443.161	5.998.387

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31-12-2021	31-12-2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	1.355.000	1.355.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	942.088	942.088
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	271.000	271.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	1.586.415	1.368.778
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	410.849	417.120
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(123.000)	(125.500)
Totale patrimonio netto (A)	4.442.352	4.228.486
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	103.674	170.838
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	242.963	218.991
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.437.164	1.203.312
Esigibili oltre l'esercizio successivo	33.210	33.485
Totale debiti (D)	1.470.374	1.236.797
E) RATEI E RISCONTI	183.798	143.275
TOTALE PASSIVO	6.443.161	5.998.387

CONTO ECONOMICO	31-12-2021	31-12-2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.151.378	3.393.866
2), 3) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(56.073)	0
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(56.073)	0
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	2.130	79.127
Altri	161.543	71.114

Totale altri ricavi e proventi	163.673	150.241
Totale valore della produzione	4.258.978	3.544.107
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	147.868	124.674
7) Per servizi	493.252	404.163
8) per godimento di beni di terzi	2.060.222	1.709.431
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	537.242	458.878
b) oneri sociali	157.502	134.627
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	52.820	42.784
c) Trattamento di fine rapporto	26.188	19.750
d) Trattamento di quiescenza e simili	24.042	20.454
e) Altri costi	2.590	2.580
Totale costi per il personale	747.564	636.289
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	98.774	77.165
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	20.892	18.662
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	77.882	58.503
Totale ammortamenti e svalutazioni	98.774	77.165
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.071	14.651
12) Accantonamenti per rischi	40.000	0
14) Oneri diversi di gestione	96.201	57.123
Totale costi della produzione	3.687.952	3.023.496
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	571.026	520.611
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8	101
Totale proventi diversi dai precedenti	8	101
Totale altri proventi finanziari	8	101
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	12	29
Totale interessi e altri oneri finanziari	12	29
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	(4)	72
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE.:		
19) Svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	1.564
Totale svalutazioni	0	1.564
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (D) (18-19)	0	(1.564)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	571.022	519.119
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	138.040	110.093
Imposte differite e anticipate	22.133	(8.094)
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	160.173	101.999
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	410.849	417.120

	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA (METODO INDIRETTO)		
Utile (perdita) dell'esercizio	410.849	417.120
Imposte sul reddito	160.173	101.999
Interessi passivi/(attivi)	4	(72)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	571.026	519.047
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	64.186	21.314
Ammortamenti delle immobilizzazioni	98.774	77.165
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	(66.149)	(17.460)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	96.811	81.019
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	667.837	600.066
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	60.143	14.651
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(41.296)	(65.536)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(38.133)	100.280
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(3.846)	1.355
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	40.523	(30.694)
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	306.546	(273.828)
Totale variazioni del capitale circolante netto	323.937	(253.772)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	991.774	346.294
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(4)	72
(Imposte sul reddito pagate)	(117.143)	(71.860)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(41.229)	(42.017)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(158.376)	(113.805)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	833.398	232.489
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' D'INVESTIMENTO		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(77.642)	(922.363)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(38.314)	(28.165)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	284	0

Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(115.672)	(950.528)
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	2.500	2.500
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(199.485)	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(196.985)	2.500
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	520.741	(715.539)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	497.310	1.213.085
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	7.338	7.102
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	504.648	1.220.187
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.018.168	497.310
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	7.221	7.338
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.025.389	504.648
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art.

2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal comma 1 numero 10 dell'art. 2426 *[eliminare se non applicato]* e si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.
Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:
a) prudenza;
b) prospettiva della continuità aziendale;
c) rappresentazione sostanziale;
d) competenza;
e) costanza nei criteri di valutazione;
f) rilevanza;
g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.
Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse incertezze. né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.
I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.
Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.
L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Costi pluriennali da ammortizzare

I costi pluriennali in corso di ammortamento sono iscritti in bilancio al loro costo residuo. Le quote di ammortamento ad essi relative, direttamente imputate in conto, sono determinate in relazione alla natura dei costi medesimi ed alla loro prevista utilità futura. Tra gli oneri pluriennali attualmente in ammortamento sono iscritte spese per opere su beni di terzi relative ai parcheggi gestiti in forza di concessione dal Comune di Trento (Area Sosta di Via Fersina), alle migliorie apportate all'immobile presso cui si trova la nuova sede sociale, condotta in locazione, ed ai lavori di manutenzione sull'immobile utilizzato nell'ambito del contratto di affitto di azienda "Autosilo".

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna.

Si precisa che al 31/12/2021 non figurano nel patrimonio della Società beni per i quali in passato siano state eseguite "rivalutazioni" monetarie o beni per i quali si sia derogato ai criteri legali di valutazione anche in applicazione dell'art. 2426 del Codice Civile.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile. Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Si precisa che la società non ha capitalizzato, nell'esercizio chiuso al 31/12/2021 così come nei precedenti, oneri finanziari.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono, si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par.80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

- Attrezzature industriali e commerciali: 15%;
- Fabbricati: 3%. Si tratta in particolare delle opere eseguite per la messa in funzione del Parcheggio S. Chiara a Trento.
- Mobili e arredi: 12%
- Macchine ufficio elettroniche: 20%
- Autoveicoli: 20%;
- Autovetture: 25%;

- Impianti: 12,50% - 30%;

Si precisa che non sono state effettuate rivalutazioni dei beni materiali.

Partecipazioni

Partecipazioni immobilizzate

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisto, rettificato mediante l'appostamento di un fondo svalutazione, al fine di adeguare il valore contabile al valore della frazione di patrimonio netto rappresentata dalla quota di partecipazione. Nell'esercizio 2020 si è provveduto a svalutare ulteriormente la partecipazione nella Cooperativa Car Sharing Trentino portando il fondo svalutazione allo stesso valore di acquisto della partecipazione ed azzerando di fatto il valore nell'attivo patrimoniale.

Partecipazioni non immobilizzate

La società non detiene altre partecipazioni rispetto a quelle immobilizzate, di cui si è detto nel paragrafo precedente.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto e produzione, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Per quanto riguarda in particolare le opere relative al parcheggio denominato "Canossiane" in Trento, nel bilancio chiuso al 31/12/2018 il valore contabile è stato rettificato, mediante appostamento di un apposito fondo valutazione, nella misura del 10% rispetto al costo di produzione. Tale minor valore è stato mantenuto nel bilancio chiuso al 31/12/2021, in quanto inferiore al valore di presumibile realizzo determinato sulla base dell'attuale listino di vendita dei beni. A tal proposito, si precisa che nell'esercizio 2021 la società ha ceduto uno dei beni in questione, a fronte di un corrispettivo di poco inferiore a quello di costo, e pertanto ad un valore maggiore rispetto al valore contabile svalutato.

Strumenti finanziari derivati

La società non detiene strumenti finanziari derivati.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.
Per i crediti assistiti da garanzie si è tenuto conto degli effetti relativi all'escussione delle garanzie, e per i crediti assicurati si è tenuto conto solo della quota non coperta dall'assicurazione.
Inoltre, è stato operato uno stanziamento in uno specifico fondo rischi con riferimento alla stima, basata sull'esperienza e su ogni altro elemento utile, di resi di merci o prodotti da parte dei clienti e di sconti e abbuoni che si presume verranno concessi al momento dell'incasso.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.
La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.
Le attività per imposte anticipate connesse ad una perdita fiscale sono state rilevate in presenza di ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata da una pianificazione fiscale per un ragionevole periodo di tempo che prevede redditi imponibili sufficienti per utilizzare le perdite riportabili e/o dalla presenza di differenze temporanee imponibili sufficienti ad assorbire le perdite riportabili.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.
Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stati accantonati in misura da coprire adeguatamente le perdite ed i debiti determinabili in quanto a natura e certezza o probabilità dell'evento, ma non definiti in rapporto all'ammontare o alla data di insorgenza.
Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi che sono a disposizione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.
I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.
Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.
I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.
I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

La società non è stata parte di operazioni denominate in valute diverse dall'€ , e non ha pertanto conseguito utili o perdite su cambi.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica. Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie eventualmente poste in essere con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 4.264.866 (€ 4.247.968 nel precedente esercizio).

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni

Valore di inizio esercizio				
Costo	52.127	5.498.431	10.284	5.560.842
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	1.302.874		1.302.874
Svalutazioni	0	0	10.000	10.000
Valore di bilancio	52.127	4.195.557	284	4.247.968
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	35.214	77.642	0	112.856
Ammortamento dell'esercizio	20.892	77.882		98.774
Altre variazioni	3.100	0	(284)	2.816
Totale variazioni	17.422	(240)	(284)	16.898
Valore di fine esercizio				
Costo	69.549	5.576.073	10.000	5.655.622
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	1.380.756		1.380.756
Svalutazioni	0	0	10.000	10.000
Valore di bilancio	69.549	4.195.317	0	4.264.866

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Partecipazioni

Si evidenzia che nella voce “Immobilizzazioni finanziarie” è ricompresa una partecipazione in Car Sharing Trentino SC, inizialmente iscritta per il costo di acquisto pari ad € 10.000 e successivamente rettificata mediante svalutazione di € 8.191 nel bilancio chiuso al 31/12/2018, cui si è aggiunta una ulteriore svalutazione di € 246 nel bilancio 2019, ed infine integralmente svalutata nel bilancio chiuso al 31/12/2020 in considerazione della difficile situazione gestionale e patrimoniale della partecipata, considerata irreversibile. La cooperativa è stata posta in liquidazione dalla Assemblea straordinaria dei soci in data 29/11/2021.

Crediti immobilizzati - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

		Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	284	(284)	0	0	0	0
Totale crediti immobilizzati	284	(284)	0	0	0	0

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 526.406 (€ 586.550 nel precedente esercizio).
In particolare si specifica che le rimanenze finali si riferiscono per € 516.081 ai box siti nel parcheggio di Trento "Canossiane" realizzato dalla Società. Detto valore è pari all'ammontare di € 573.424 risultante dall'applicazione del criterio del costo specifico, al netto del fondo svalutazione stanziato nell'esercizio 2018 per un importo pari ad € 63.573 -ossia il 10% del valore di costo. Tale fondo svalutazione è stato poi adeguato nell'esercizio 2021 a fronte di una vendita intervenuta nell'esercizio, per far sì che il fondo svalutazione resti pari al 10% del valore di carico delle rimanenze esistenti. Il costo storico delle rimanenze di tali beni al 31/12/2021 è quindi pari ad € 573.424, e viene espresso nel presente bilancio al netto del fondo svalutazione

attualmente pari ad € 73.342. Il cantiere si è concluso nel corso del 2012, pur essendo le vendite già iniziate a conclusione dell'anno 2010. A conclusione dell'esercizio 2021 rimangono in capo alla società ancora n. 9 unità, di cui 6 già locate, a fronte di 83 unità vendute.

Inoltre, tra le rimanenze sono iscritti i valori del magazzino per materiali di consumo e materiale di riparazione dei parcometri, ammontante ad € 36.559,83 e altro materiale (nello specifico giacenze di tessere fisiche a magazzino in attesa di essere cedute ai clienti, valorizzate a rimanenza al costo di acquisto) ammontante ad € 10.325. Si precisa che in relazione al materiale di riparazione parcometri era già stato stanziato un fondo svalutazione nel bilancio chiuso al 31/12/2018, al fine di azzerarne il relativo valore di bilancio. Tale fondo svalutazione è stato quindi adeguato nei bilanci successivi al fine mantenerlo allineato al costo di acquisto dei beni cui si riferisce, di talchè il valore contabile netto delle giacenze di magazzino costituite da materiale per riparazione parcometri è mantenuto pari ad € Zero.

La movimentazione della voce “rimanenze” è riepilogata nella seguente tabella. Gli importi sono espressi al netto dei fondi svalutazione sopra descritti, e pertanto la variazione nell'esercizio è interamente ascrivibile al diverso ammontare di materiale (giacenze di tessere) presente in inventario (€ 4.071) e alla riduzione delle rimanenze di box auto "Canossiane" (€56.072)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	586.550	(60.143)	526.407
Totale rimanenze	586.550	(60.143)	526.407

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile. Si precisa che gli importi sono espressi al netto del fondo svalutazione crediti.

Si evidenzia inoltre che nell'attivo sono iscritti crediti verso l'Ente controllante (Comune di Trento) per un importo di € 116.561. Detto ammontare è relativo a crediti per fatture ancora da emettere al 31.12.2021 in riferimento alle spettanze da rilevazione contravvenzioni al codice della strada maturate nel II semestre 2021 (€ 9.336), alla gestione dei servizi di condivisione biciclette (€ 16.320), al rilascio di permessi (€ 45.900), e al servizio di trasporto e logistica (€ 45.005); nella tabella sotto riportata tutti tali valori sono classificati nella voce "Crediti verso controllanti".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	294.478	41.296	335.774	335.774	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	79.078	37.483	116.561	116.561	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	72.358	(62.727)	9.631	9.631	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	91.718	(22.133)	69.585			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	93.540	(30.487)	63.053	63.053	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	631.172	(36.568)	594.604	525.019	0	0

Non viene riportata la ripartizione per area geografica dei crediti, posto che la quasi totalità degli stessi è riferita a soggetti italiani.

Disponibilità liquide

Il saldo al 31/12 è salito da € 504.468 del 2020 ad € 1.025.389, grazie alla ripresa dei ricavi dopo le limitazioni del 2020 collegate al Covid-19, nonché al mantenimento a riserva straordinaria di circa 200.000 euro dell'utile 2020.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 31.895 (€ 28.049 al termine del precedente esercizio).

Si precisa che la maggior parte di tali poste si riferiscono ai risconti attivi riferiti alla quota di competenza dell'esercizio 2022 dei premi pagati nel 2021 in relazione alle polizze assicurative in essere.

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	317	959	1.276
Risconti attivi	27.732	2.887	30.619
Totale ratei e risconti attivi	28.049	3.846	31.895

Oneri finanziari capitalizzati, svalutazioni e rivalutazioni

Si precisa che la Società non ha provveduto alla capitalizzazione di oneri finanziari nel corso dell'esercizio né in esercizi precedenti. Si omette pertanto l'informativa richiesta dall'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile.

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale qui di seguito si specifica che la Società non ha operato 'Svalutazioni per perdite durevoli di valore' né ha provveduto a 'Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali'

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 4.442.352 (€ 4.228.486 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	1.355.000	0	0	0	0	0		1.355.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	942.088	0	0	0	0	0		942.088
Riserva legale	271.000	0	0	0	0	0		271.000
Altre riserve								

Riserva straordinaria	1.368.779	0	0	217.635	0	0		1.586.414
Varie altre riserve	(1)	0	0	0	0	2		1
Totale altre riserve	1.368.778	0	0	217.635	0	2		1.586.415
Utile (perdita) dell'esercizio	417.120	199.485	(217.635)	0	0	0	410.849	410.849
Riserva negativa per azioni proprie di portafoglio	(125.500)	0	0	2.500	0	0		(123.000)
Totale Patrimonio netto	4.228.486	199.485	(217.635)	220.135	0	2	410.849	4.442.352

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	1.355.000	0	0	0	0	0		1.355.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	942.088	0	0	0	0	0		942.088
Riserva legale	271.000	0	0	0	0	0		271.000
Altre riserve								
Riserva straordinaria	923.794	0	0	444.985	0	0		1.368.779
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	(1)		(1)
Totale altre riserve	923.794	0	0	444.985	0	(1)		1.368.778
Utile (perdita) dell'esercizio	444.984	0	(444.984)	0	0	0	417.120	417.120
Riserva negativa per azioni proprie di portafoglio	(128.000)	0	0	2.500	0	0		(125.500)
Totale Patrimonio netto	3.808.866	0	(444.984)	447.485	0	(1)	417.120	4.228.486

Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Si precisa che la Società non ha sottoscritto contratti finanziari derivati, e pertanto non è stata istituita alcuna riserva a copertura dei flussi finanziari attesi da tali contratti.

Riserve di rivalutazione

A completamento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto, si specifica che la Società non ha operato rivalutazioni sui propri attivi, e pertanto non risultano iscritte riserve di rivalutazione.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 103.674 (€ 170.838 € nel precedente esercizio).

Trattasi per € 60.770 del fondo rischio prodotti stanziato relativamente ai box realizzati e posti in vendita presso il parcheggio “Canossiane”. L'importo risultante a bilancio al 31/12/2021 deriva dallo stanziamento di € 120.000 effettuato nel 2011, ed incrementato ad € 210.000 nel corso del 2015. Tale fondo è stato utilizzato in parte nel corso dell'esercizio 2018 (€ 8.630), in parte nell'esercizio 2019 (€ 30.316) e ancora nel 2020 (€ 3.120) e nel 2021 (€ 41.015) a copertura del costo delle opere realizzate per la risoluzione dei vizi di costruzione constatati in detto parcheggio. Al termine dell'esercizio 2021, valutato l'importo delle spese residue da sostenere, è stato svincolato l'importo del fondo esuberante rispetto alla miglior stima delle spese da sostenersi nei prossimi esercizi (stimate in € 60.770).

In aggiunta a detto ammontare, nel corso dell'esercizio 2018 è stato accantonato un ulteriore importo di € 2.903,82 in relazione ad una vertenza in corso, e nell'esercizio 2021 è stato effettuato uno stanziamento di ulteriori € 40.000 a fronte di un ulteriore vertenza. Tali importi sono stati quantificato sulla base di quanto

comunicato dal legale che sta assistendo la Società nell'ambito di tale vertenza e non è stato utilizzato nel corso dell'esercizio.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro è iscritto tra le passività per complessivi € 242.963 (218.991 nel precedente esercizio). L'incremento, pari ad Euro 23.972, è ascrivibile all'accantonamento delle quote di competenza maturate nell'esercizio.

DEBITI

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile. Si precisa che nel passivo sono presenti debiti verso l'Ente controllante (Comune di Trento), per spettanze e fatture ancora da ricevere al 31/12/2021 per un importo pari ad € 488.126 (relativi a spettanze maturate in relazione all'utilizzo in concessione delle aree di sosta e parcheggi in struttura). Detto importo è classificato, nella seguente tabella, quali "Debiti verso controllanti".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	317.838	(38.133)	279.705	279.705	0	0
Debiti verso controllanti	382.177	105.949	488.126	488.126	0	0
Debiti tributari	25.599	46.166	71.765	71.765	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.524	2.208	28.732	28.732	0	0
Altri debiti	484.659	117.387	602.046	568.836	33.210	0
Totale debiti	1.236.797	233.577	1.470.374	1.437.164	33.210	0

Debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile.
Con riferimento all'informativa richiesta ai sensi dell'art. 2427 co. 1 nr. 6 del Codice Civile, si precisa che la Società non ha contratto debiti assistiti da garanzie reali, e che non vi sono debiti con scadenza oltre i 5 anni.
Si precisa inoltre, ai sensi dell'art. 2427 co. 1 punto 6-ter del Codice Civile, che la Società non ha contratto debiti derivanti da operazioni che prevedano l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.
Si evidenzia infine, rispetto a quanto richiesto dall'art. 2427 co. 1 punto 19-bis, che la Società non ha debiti verso i propri soci per finanziamenti concessi da questi ultimi.

	Ammontare
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie reali	1.470.374
Totale	1.470.374

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 183.798 (€ 143.275 nel precedente

esercizio). Si precisa che la maggior parte dei risconti passivi è relativo alle quote di competenza 2022 dei canoni periodici percepiti in relazione agli abbonamenti relativi ai parcheggi gestiti dalla Società.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si precisa che nel corso dell'esercizio non vi sono stati ricavi eccezionali per entità o incidenza.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si precisa che nel corso dell'esercizio non vi sono stati costi eccezionali per entità o incidenza.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	119.471	0	0	(18.946)	
IRAP	18.569	0	0	(3.187)	
Totale	138.040	0	0	(22.133)	0

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

Per quanto riguarda la movimentazione della voce "Attività per imposte anticipate" si precisa che essa è dovuta:

- Quanto ad € 9.600 (incremento delle attività per imposte anticipate - IRES) all'imposta (24%) corrispondente alle variazioni temporanee in aumento relative all'accantonamento a fondo rischi di un importo (€ 40.000) stanziato a fronte di una vertenza in corso;
- Quanto ad € 28.546 (utilizzo di attività per imposte anticipate - IRES) all'imposta (24%) corrispondente alle variazioni relative all'utilizzo (per € 41.014,92) del "Fondo rischi garanzie prodotto" non dedotto negli anni in cui è stato stanziato, allo storno del medesimo fondo in quanto esuberante (66.148,85) rispetto ai lavori ancora da eseguire, nonché allo storno del fondo svalutazione magazzino (per € 11.776,54) in quanto esuberante;
- Quanto ad € 3.364 (utilizzo di attività per imposte anticipate - IRAP) all'imposta (2,68%) corrispondente alla variazione in diminuzione relativa all'utilizzo (per € 41.014,92) del "Fondo rischi garanzie prodotto" non dedotto negli anni in cui è stato stanziato, allo storno del medesimo fondo in quanto esuberante (66.148,85) rispetto ai lavori ancora da eseguire, nonché allo storno del fondo svalutazione magazzino (per € 11.776,54) in quanto esuberante;

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

Totale ULA impiegate nel periodo di imposta: 19,57
di cui operai: 12,49
di cui: quadri: 1
di cui impiegati: 6,12

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

- Compensi corrisposti ai componenti del Consiglio di Amministrazione: € 19.000 oltre ad oneri previdenziali a carico azienda;
- Compensi corrisposti ai Sindaci e alla Società di revisione: € 20.484

Si precisa che con l'assemblea dei soci di data 17 maggio 2019, che ha provveduto alla nomina del Collegio Sindacale e ha incaricato anche una Società di revisione per la revisione legale dei conti, ha determinato nella seguente misura (al netto del contributo previdenziale del 4%) i compensi spettanti all'organo di controllo interno e alla Società di revisione:

- € 3.500 per ciascun sindaco effettivo, ed € 4.500 per il presidente, per totali € 11.500 oltre contributo previdenziale;
- € 5.400 per la revisione legale dei conti;

La medesima assemblea ha deliberato anche la riduzione del compenso del Presidente del Consiglio di Amministrazione da € 20.000 a € 15.000 annui e l'aumento del gettone di presenza dei Consiglieri da € 200 a 250.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si precisa che sono in essere due fidejussioni a favore di altre imprese rilasciate a garanzia di debiti propri che, se sussistenti, sono già indicati nel passivo dello stato patrimoniale.

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 co. 1 nr. 22-bis del Codice Civile si precisa che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 si sono realizzate operazioni con parti correlate a normali condizioni di mercato. Nella determinazione della soggettività si è tenuto conto in particolare che una parte è correlata ad un'impresa se:

- direttamente, o indirettamente attraverso uno o più intermediari:

- controlla l'impresa, ne è controllata, oppure è sotto comune controllo
- detiene una partecipazione nell'impresa tale da poter esercitare un'influenza notevole su quest'ultima;
- controlla congiuntamente l'impresa;
- la parte è una società collegata dell'impresa;
- la parte è una joint venture in cui l'impresa è una partecipante;
- la parte è uno dei dirigenti con responsabilità strategiche dell'impresa o della sua controllante;
- la parte è uno stretto familiare di uno dei soggetti di cui ai punti precedenti;
- la parte è un'impresa controllata, controllata congiuntamente o soggetta ad influenza notevole da parte di dirigenti o familiari degli stessi, ovvero tali soggetti detengono, direttamente o indirettamente, una quota significativa di diritti di voto; o la parte è un piano per benefici successivi alla fine del rapporto di lavoro a favore dei dipendenti dell'impresa, o di una qualsiasi altra impresa ad essa correlata.

In particolare le operazioni con parti correlate sono relative alle attività di gestione di aree soste, parcheggi in struttura e altri servizi: trattasi di attività svolta in house in concessione dagli enti associati.

Il prospetto "Dettaglio operazioni con parti correlate" non contiene valori significativi.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, co. 1 nr. 22-ter del Codice civile si precisa che non sono in essere accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile si precisa che dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo.

Strumenti finanziari derivati

Si precisa che la Società non è parte di contratti finanziari derivati. Si omette pertanto l'informativa richiesta ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Trento che detiene l' 82,265% del capitale sociale. Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dell'Ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento (relativo all'esercizio 2020).

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
ESERCIZIO 2020

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				27.527.839,95
RISCOSSIONI	+	64.345.061,70	167.511.893,20	231.856.954,90
PAGAMENTI	-	37.314.146,45	179.380.633,23	216.694.779,68
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	=			42.690.015,17
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	-			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	=			42.690.015,17
RESIDUI ATTIVI	+	27.621.787,07	78.389.639,07	106.011.426,14
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze		*0,00*	*0,00*	*0,00*
RESIDUI PASSIVI	-	4.136.915,50	44.231.907,92	48.368.823,42
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	-			4.226.604,96
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	-			51.768.826,88
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020 (A)	=			44.337.186,05

Misure di contenimento delle spese

Come previsto dal "Documento per il contenimento delle spese e per l'esercizio delle attività di indirizzo, vigilanza e controllo sulla gestione economica delle società di capitali controllate dal Comune di Trento", in questo paragrafo si riferisce delle misure adottate con riferimento a questi temi.

Spese per il personale

Per quanto riguarda gli incarichi dirigenziali, non ne sono previsti. Il Direttore ha contrattualmente la qualifica di quadro, con una retribuzione largamente inferiore alla soglia di € 155.000 indicata dal Documento. Le spese per missioni sono limitatissime se non assenti.

Complessivamente, i costi a bilancio per il personale sono passati da € 506.712 del 2012 ad € 747.564 nel 2021. L'incremento della spesa complessiva è dovuto alle nuove assunzioni, autorizzate dal Comune di Trento, avvenute negli ultimi anni per fare fronte ai nuovi incarichi assunti dalla Società (gestione autorizzazioni di transito e sosta per il socio Comune di Trento e incremento delle gestioni), e nel 2021 per l'avvio del nuovo servizio di *city logistics* TRENto YOU.

Conferimento di incarichi di studio, consulenza, ricerca e collaborazione

Con cadenza semestrale, la società comunica al Comune di Trento eventuali incarichi affidati. Nel 2021 sono stati confermati i rapporti con un legale, per consulenza spicciola e con il professionista cui il Consiglio di Amministrazione aveva affidato la presidenza dell'Organismo di Vigilanza previsto dal Modello organizzativo 231/2001 della Società. Sono poi proseguiti i rapporti con lo Studio professionale per servizi amministrativi e contabili, nonché di consulenza del lavoro, e si sono sostenute spese per aggiornamento e formazione del personale. È stato poi affidato un incarico ad un professionista esterno per la redazione di una perizia di stima

della partecipata Car Sharing. Il costo complessivo sostenuto per i suddetti incarichi nell'anno 2020 è stato pari ad € 36.356,52.
Tale costo è superiore al limite fissato negli indirizzi del Comune di Trento, corrispondente al 95% dell'importo medio sostenuto nel 2010 e 2011, e pari ad € 28.404,17.
L'incremento è dovuto ad attività di analisi e valutazione condivise con il socio controllante, in particolare una perizia del valore del servizio della cooperativa Car Sharing Trentino e un incremento dell'attività di consulenza da parte dello Studio professionale incaricato dei servizi contabili e della consulenza del lavoro, da un lato per la redazione, per la prima volta, del bilancio separato, come previsto dalla normativa, dall'altra per la definizione del contratto integrativo aziendale approvato a settembre 2021.

Spese di natura discrezionale

La Società nell'esercizio 2021 non ha organizzato convegni, mostre, manifestazioni, ecc. né sono state edite pubblicazioni di qualsiasi tipo.
In totale le spese di sponsorizzazione, pubblicità e rappresentanza sostenute nel 2021 sono ammontate ad € 4.260 contro € 8.148,04 per il 2012.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, si forniscono le informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c. relativamente alle azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, e alle azioni proprie e di società controllanti acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.
Nel corso dell'esercizio 2010 la società aveva provveduto ad acquistare mediante girata della Cassa Rurale di Trento nr. 27.100 azioni proprie per un valore pari ad € 135.500 euro, con l'intento di collocare le azioni sul mercato per ampliare la base sociale ad altri Comuni interessati ai servizi della Società. Nel corso del 2012 è avvenuta la vendita di nr. 500 azioni, del valore nominale di € 1,00 cadauna, per un corrispettivo di € 2.500, cedute al Comune di Terlago per un importo pari ad € 5,00 / azione. Nel corso del 2013 e 2014 non si sono avute movimentazioni sulle azioni proprie. Nel corso dell'esercizio 2015 si è operata la vendita, al Comune di Palù del Fersina, di nr. 1.000 azioni del valore nominale di € 1,00 cadauna, per un corrispettivo di € 5.000 ossia un valore pari ad € 5,00 / azione. A seguito di tale cessione, la Società deteneva al 31/12/2015 (e deteneva al 31/12/2019) nr. 25.600 azioni proprie, valorizzate a bilancio al costo di acquisto unitario di € 5,00, per un ammontare complessivamente pari ad € 128.000. Nel corso dell'esercizio 2020 si è operata la vendita, al Comune di Lona-Lases, di nr. 500 azioni del valore nominale di € 1,00, per un corrispettivo di € 2.500 ossia un valore pari ad € 5,00 / azione. Infine, nel corso dell'esercizio 2021 si è operata la vendita, al Comune di Cavalese, di nr. 500 azioni del valore nominale di € 1,00, per un corrispettivo di € 2.500 ossia un valore pari ad € 5,00 / azione.
A seguito di tale cessione la Società detiene, al 31/12/2021, nr. 24.600 azioni proprie, valorizzate a bilancio al costo di acquisto unitario di € 5,00.

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni (contributi, incarichi retribuiti, vantaggi economici) ricevute dalle pubbliche amministrazioni:

Denominazione e c.f. soggetto Ricevente	Denominazione soggetto erogante	Somma incassata per singolo rapporto giuridico	Data incasso	Causale	Tipologia
Trentino Mobilità S.p.a. - C.F. 01606150223	Agenzia delle Entrate	1.941,00 €	UTILIZZO IN COMPENSAZIONE IN MODELLO F24	Credito di imposta per spese pubblicitarie	Credito di imposta
Trentino Mobilità S.p.a. - C.F. 01606150223	Agenzia delle Entrate	644,30 €	UTILIZZO IN COMPENSAZIONE IN MODELLO F24	Credito di imposta per acquisto beni strumentali nuovi	Credito di imposta
Trentino Mobilità S.p.a. - C.F. 01606150223	Agenzia delle Entrate	189,00 €	UTILIZZO IN COMPENSAZIONE IN MODELLO F24	Bonus sanificazione DL 34/2020	Credito di imposta

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d' esercizio, pari ad € 410.849,42 come segue:

- a dividendo: € 239.562,00, da ripartirsi in proporzione alle azioni possedute, con esclusione delle azioni proprie i cui diritti agli utili sono attribuiti proporzionalmente alle altre azioni, e quindi in ragione del dividendo di € 0,18 per ogni azione diversa dalle azioni proprie, e da liquidarsi entro il 30 giugno dell'anno corrente;
- a riserva straordinaria: € 171.287,42, pari alla parte rimanente dell'utile.

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società non è tenuta alla redazione del bilancio consolidato, non ricorrendone i presupposti.

L'Organo amministrativo

MOSCA CRISTIANO

BORTOLAMEDI ELISA

FANTI DONATO

PIZZININI ROBERTO

TORRESANI LORENA

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto GIORGIO DEGASPERI ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

TRENTINO MOBILITÀ

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO

CONTENENTE

PROGRAMMA DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE

31 DICEMBRE 2021

(EX ART. 6, CO. 2 E 4, D.LGS. 175/2016)

PREDISPOSTA SECONDO LE RACCOMANDAZIONI DEL CNDCEC

24 marzo 2022

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO

A. PROGRAMMA DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE 1

1 DEFINIZIONI 2

1.1 CONTINUITÀ AZIENDALE 2

1.2 CRISI 2

2 STRUMENTI PER LA VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI 2

2.1 ANALISI DI INDICI E MARGINI DI BILANCIO 3

2.2 INDICATORI PROSPETTICI 4

2.3 ALTRI STRUMENTI DI VALUTAZIONE 4

2.4 STRUMENTI SPECIFICI PER L'INDIVIDUAZIONE DI UNO STATO DI EMERGENZA 5

3 MONITORAGGIO PERIODICO 5

B. STRUMENTI INTEGRATIVI DI GOVERNO SOCIETARIO 6

C. RELAZIONE SU MONITORAGGIO E VERIFICA DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE AL 31/12/2021 7

1 LA SOCIETÀ 7

1.1 ATTIVITÀ 7

2 LA COMPAGINE SOCIALE 8

3 ORGANO AMMINISTRATIVO 8

4 ORGANO DI CONTROLLO – REVISORE 9

5 IL PERSONALE 9

6 VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE AL 31/12/2021 10

6.1 ANALISI DI BILANCIO 10

6.1.1 Esame degli indici e dei margini significativi 11

6.1.2 Valutazione dei risultati 11

7 CONCLUSIONI 12

Trentino Mobilità spa, in quanto società a controllo pubblico di cui all'art. 2, co.1, lett. m) del D. Lgs. 175/2016 ("Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica"), è tenuta - ai sensi dell'art. 6, co. 4, dello stesso Decreto - 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:

- uno specifico programma di valutazione del rischio aziendale (art. 6, co. 2);
- l'indicazione degli strumenti integrativi di 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

Ai sensi dell'art. 6, co. 2 del D. Lgs. 175/2016:

"Le società a controllo pubblico predispongono specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informano l'assemblea nell'ambito della relazione di cui al comma 4".

Ai sensi del successivo art. 14:

"Qualora emergano nell'ambito dei programmi di valutazione del rischio di cui all'articolo 6, comma 2, uno o più indicatori di crisi aziendale, l'organo amministrativo della società a controllo pubblico adotta senza indugio i provvedimenti necessari al fine di prevenire l'aggravamento della crisi, di correggerne gli effetti ed eliminarne le cause, attraverso un idoneo piano di risanamento [co.2].

Quando si determini la situazione di cui al comma 2, la mancata adozione di provvedimenti adeguati, da parte dell'organo amministrativo, costituisce grave irregolarità, ai sensi dell'articolo 2409 del codice civile [co.3].

Non costituisce provvedimento adeguato, ai sensi dei commi 1 e 2, la previsione di un ripianamento delle perdite da parte dell'amministrazione o delle amministrazioni pubbliche socie, anche se attuato in concomitanza a un aumento di capitale o ad un trasferimento straordinario di partecipazioni o al rilascio di garanzie o in qualsiasi altra forma giuridica, a meno che tale intervento sia accompagnato da un piano di ristrutturazione aziendale, dal quale risulti comprovata la sussistenza di concrete prospettive di recupero dell'equilibrio economico delle attività svolte, approvato ai sensi del comma 2, anche in deroga al comma 5 [co.4].

Le amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, non possono, salvo quanto previsto dagli articoli 2447 e 2482-ter del codice civile, sottoscrivere aumenti di capitale, effettuare trasferimenti straordinari, aperture di credito, né rilasciare garanzie a favore delle società partecipate, con esclusione delle società quotate e degli istituti di credito, che abbiano registrato, per tre esercizi consecutivi, perdite di esercizio ovvero che abbiano utilizzato riserve disponibili per il ripianamento di perdite anche infrannuali. Sono in ogni caso consentiti i trasferimenti straordinari alle società di cui al primo periodo, a fronte di convenzioni, contratti di servizio o di programma relativi allo svolgimento di servizi di pubblico interesse ovvero alla realizzazione di investimenti, purché le misure indicate siano contemplate in un piano di risanamento, approvato dall'Autorità di regolazione di settore ove esistente e comunicato alla Corte di conti con le modalità di cui all'articolo 5, che contempli il raggiungimento dell'equilibrio finanziario entro tre anni. Al fine di salvaguardare la continuità nella prestazione di servizi di pubblico interesse, a fronte di gravi pericoli per la sicurezza pubblica, l'ordine pubblico e la sanità, su richiesta dell'amministrazione interessata, con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, adottato su proposta del Ministro dell'economia e delle finanze, di concerto con gli altri Ministri competenti e soggetto a registrazione della Corte dei conti, possono essere autorizzati gli interventi di cui al primo periodo del presente comma [co. 5]".

In conformità alle richiamate disposizioni normative, l'organo amministrativo della Società ha predisposto il presente Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale che rimarrà in vigore sino a diversa successiva deliberazione dell'organo amministrativo, che potrà aggiornarlo e implementarlo in ragione delle mutate dimensioni e complessità dell'impresa della Società.

1 DEFINIZIONI

1.1 Continuità aziendale

Il principio di continuità aziendale è richiamato dall'art. 2423-bis, cod. civ. che, in tema di principi di redazione del bilancio, al co. 1, n. 1, recita: *"la valutazione delle voci deve essere fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività"*.

La nozione di continuità aziendale indica la capacità dell'azienda di conseguire risultati positivi e generare correlati flussi finanziari nel tempo.

Si tratta del presupposto affinché l'azienda operi e possa continuare a operare nel prevedibile futuro come azienda in funzionamento e creare valore, il che implica il mantenimento di un equilibrio economico-finanziario.

L'azienda, nella prospettiva della continuazione dell'attività, costituisce - come indicato nell'OIC 11 (§ 22) - un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio.

Nei casi in cui, a seguito di tale valutazione prospettica, siano identificate significative incertezze in merito a tale capacità, dovranno essere chiaramente fornite nella nota integrativa le informazioni relative ai fattori di rischio, alle assunzioni effettuate e alle incertezze identificate, nonché ai piani aziendali futuri per far fronte a tali rischi e incertezze. Dovranno inoltre essere esplicitate le ragioni che qualificano come significative le incertezze esposte e le ricadute che esse possono avere sulla continuità aziendale.

1.2 Crisi

L'art. 2, lett. c) della legge 19 ottobre 2017, n. 155 (Delega al Governo per la riforma delle discipline della crisi d'impresa e dell'insolvenza) definisce lo stato di crisi (dell'impresa) come *"probabilità di futura insolvenza, anche tenendo conto delle elaborazioni della scienza aziendalistica"*; insolvenza a sua volta intesa - ex art. 5, R.D. 16 marzo 1942, n. 267 - come la situazione che *"si manifesta con inadempimenti od altri fatti esteriori, i quali dimostrino che il debitore non è più in grado di soddisfare regolarmente le proprie obbligazioni"* (definizione confermata nel decreto legislativo 12 gennaio 2019, n. 14, recante "Codice della crisi di impresa e dell'insolvenza in attuazione della legge 19 ottobre 2017, n. 155", il quale all'art. 2, co. 1, lett. a) definisce la "crisi" come *"lo stato di difficoltà economico-finanziaria che rende probabile l'insolvenza del debitore e che per le imprese si manifesta come inadeguatezza dei flussi di cassa prospettici a far fronte regolarmente alle obbligazioni pianificate"*.

Il tal senso, la crisi può manifestarsi con caratteristiche diverse, assumendo i connotati di una:

- crisi finanziaria, allorché l'azienda - pur economicamente sana - risenta di uno squilibrio finanziario e quindi abbia difficoltà a far fronte con regolarità alle proprie posizioni debitorie. Secondo il documento OIC 19, Debiti, (Appendice A), *"la situazione di difficoltà finanziaria è dovuta al fatto che il debitore non ha, né riesce a procurarsi, i mezzi finanziari adeguati, per quantità e qualità, a soddisfare le esigenze della gestione e le connesse obbligazioni di pagamento"*;
- crisi economica, allorché l'azienda non sia in grado, attraverso la gestione operativa, di remunerare congruamente i fattori produttivi impiegati.

2 STRUMENTI PER LA VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI

Tenuto conto che la norma di legge fa riferimento a "indicatori" e non a "indici" e, dunque a un concetto di più ampia portata e di natura predittiva, la Società ha individuato i seguenti strumenti di valutazione dei rischi oggetto di monitoraggio:

- analisi di indici e margini di bilancio;
- analisi prospettica attraverso indicatori.

Sono inoltre definiti altri indicatori e situazioni che possono essere indicativi di rischio di crisi aziendale.

2.1 Analisi di indici e margini di bilancio

L'analisi di bilancio si focalizza sulla:

- solidità: l'analisi è indirizzata ad apprezzare la relazione fra le diverse fonti di finanziamento e la corrispondenza tra la durata degli impieghi e delle fonti;
- liquidità: l'analisi ha ad oggetto la capacità dell'azienda di far fronte ai pagamenti a breve con la liquidità creata dalle attività di gestione a breve termine;
- redditività: l'analisi verifica la capacità dell'azienda di generare un reddito capace di coprire l'insieme dei costi aziendali nonché, eventualmente, remunerare del capitale.

Tali analisi vengono condotte considerando un arco di tempo storico triennale (e quindi l'esercizio corrente e i due precedenti), sulla base degli indici e margini di bilancio di seguito indicati:

INDICE/MARGINE	VALORE LIMITE ACCETTABILE	CALCOLO
STATO PATRIMONIALE		
Margine di tesoreria	> -€ 200.000	Liquidità immediate + liquidità differite - Passività correnti
Margine di struttura	> -€ 800.000	Patrimonio netto – immobilizzazioni nette
Margine di disponibilità	> € 0	Attivo corrente – passività correnti
Indice di liquidità	> 20,00%	Liquidità immediate / debiti entro l'esercizio
Indice di disponibilità	> 100,00%	Attivo corrente/passivo corrente
Indice di copertura delle immobilizzazioni con capitale proprio	> 80,00%	Capitale proprio/attività immobilizzate
Solidità (Debiti / Equity)	< 60,00%	Mezzi di terzi / Mezzi propri
Indice di indipendenza finanziaria	> 62,00%	Capitale proprio/totale attivo
Leverage (Attivo / Capitale proprio)	< 160,00%	Totale attivo / capitale proprio
CONTO ECONOMICO		
Margine operativo lordo (EBITDA)	> € 300.000	Utile lordo + Accantonamenti + Ammortamenti + Svalutazioni – Plusvalenze + Minusvalenze + Oneri finanziari – Proventi finanziari + Costi non caratteristici – Ricavi non caratteristici
Reddito operativo (EBIT)	> € 200.000	Utile + interessi + tasse
Return on Equity (ROE)	> 6,00%	Utile netto / patrimonio netto
Return on Investment (ROI)	> 4,00%	Reddito operativo / capitale investito
Return on Sales (ROS)	> 8,00%	Reddito operativo / ricavi netti
ALTRI INDICI E INDICATORI		
Indice di rotazione del capitale investito (ROT)	> 60,00%	Ricavi vendite/capitale investito
Flusso di cassa della gestione caratteristica prima delle variazioni del CCN	> € 400.000	Utile +/– Proventi e Oneri finanziari + Imposte + Accantonamenti + Ammortamenti + Svalutazioni

INDICE/MARGINE	VALORE LIMITE ACCETTABILE	CALCOLO
Flusso di cassa della gestione caratteristica dopo delle variazioni del CCN	> € 220.000	Utile +/– Proventi e Oneri finanziari + Imposte + Accantonamenti + Ammortamenti + Svalutazioni +/– Variazioni del capitale circolante netto
Posizione Finanziaria Netta (PFN)	> -€ 500.000	Disponibilità liquide + Crediti finanziari - Debiti Finanziari
Rapporto tre PFN e EBITDA	> -1,67	PFN/EBITDA

I margini e gli indici ricavabili dall'analisi dello Stato patrimoniale sono stati selezionati in quanto ritenuti adeguati a monitorare il grado di liquidità e di solidità finanziaria della Società. Stante l'assenza di debiti finanziari, si sono privilegiati margini e indicatori che mostrino l'andamento delle disponibilità liquide immediate e differite, ed il rapporto tra queste e le passività a breve termine. Inoltre, si è ritenuto opportuno analizzare il grado di copertura con mezzi propri degli investimenti in capitale fisso. Nonostante l'assenza di indebitamento finanziario, è parsa comunque imprescindibile l'analisi degli indicatori di utilizzo del debito sia in rapporto ai mezzi propri che al capitale investito.

Quanto ai margini ed indicatori di conto economico, si è ritenuto fondamentale analizzare la marginalità dell'azienda sia in termini assoluti (EBITDA e EBIT) che in termini percentuali (Return on Sales), anche considerato che l'analisi di redditività rispetto ai ricavi assume rilevanza anche quale indicatore dell'efficienza gestionale. L'indice ROI (Return on Investment) permette di evidenziare variazioni della redditività rapportata al capitale investito: a parità di capitale investito, la sua variazione dipende essenzialmente dalla variazione del reddito operativo.

L'analisi del Flusso di cassa della gestione caratteristica dopo delle variazioni del CCN è volta, infine, ad individuare tempestivamente eventuali crisi di liquidità che non dipendano dal deterioramento della performance economica bensì da problemi di rotazione del capitale circolante netto: in particolare, mentre il flusso di cassa prima delle variazioni del CCN è per sua natura correlato positivamente e quasi perfettamente con l'EBITDA (e la sua analisi risulterebbe pertanto ridondante), il valore assoluto dell'indicatore considerato permette di valutare quanta liquidità viene generata / assorbita dagli investimenti in capitale circolante netto.

2.2 Indicatori prospettici

La società ha individuato il seguente indicatore per l'analisi prospettica:

INDICATORE	VALORE LIMITE ACCETTABILE	CALCOLO
DSCR (Debt Service Coverage Ratio)	> 1,2	Flusso di cassa attività operativa (A) / Flusso finanziario a servizio del debito

2.3 Altri strumenti di valutazione

Altri strumenti di valutazione individuati sono:

- debiti per imposte, tasse, contributi scaduti da oltre 60 giorni e di importo complessivo maggiore di € 100.000;
- debiti per salari e stipendi per un importo complessivo pari o superiore a una mensilità;
- debiti verso fornitori e altri soggetti non contestati e scaduti da oltre 60 giorni e di importo complessivo maggiore di € 100.000.

2.4 Strumenti specifici per l'individuazione di uno stato di emergenza

Uno stato di emergenza può essere infine dovuto ad eventi improvvisi, i cui effetti sugli indicatori possono impiegare del tempo a manifestarsi ma che sono prevedibili o certi una volta verificatosi l'evento.

Le situazioni che richiedono la sollecita valutazione dell'organo amministrativo sono:

- riduzione dei ricavi di un mese per almeno il 30%, rispetto allo stesso mese dell'anno precedente o rispetto al mese immediatamente precedente;
- eventi particolari che pregiudicano l'attività: danni rilevanti al patrimonio aziendale, eventi calamitosi, infortuni o assenze di dipendenti con un impatto significativo sull'operatività aziendale.

3 MONITORAGGIO PERIODICO

L'organo amministrativo provvederà a redigere **con cadenza almeno semestrale** un'apposita relazione avente a oggetto le attività di monitoraggio dei rischi in applicazione di quanto stabilito nel presente Programma.

Detta attività di monitoraggio è realizzata anche in adempimento di quanto prescritto ex art. 147-quater del TUEL, a mente del quale, tra l'altro:

"L'ente locale definisce, secondo la propria autonomia organizzativa, un sistema di controlli sulle società non quotate, partecipate dallo stesso ente locale. Tali controlli sono esercitati dalle strutture proprie dell'ente locale, che ne sono responsabili. [co.1]

Per l'attuazione di quanto previsto al comma 1 del presente articolo, l'amministrazione definisce preventivamente, in riferimento all'articolo 170, comma 6, gli obiettivi gestionali a cui deve tendere la società partecipata, secondo parametri qualitativi e quantitativi, e organizza un idoneo sistema informativo finalizzato a rilevare i rapporti finanziari tra l'ente proprietario e la società, la situazione contabile, gestionale e organizzativa della società, i contratti di servizio, la qualità dei servizi, il rispetto delle norme di legge sui vincoli di finanza pubblica. [co.2]

Sulla base delle informazioni di cui al comma 2, l'ente locale effettua il monitoraggio periodico sull'andamento delle società non quotate partecipate, analizza gli scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati e individua le opportune azioni correttive, anche in riferimento a possibili squilibri economico-finanziari rilevanti per il bilancio dell'ente. [co.3]

I risultati complessivi della gestione dell'ente locale e delle aziende non quotate partecipate sono rilevati mediante bilancio consolidato, secondo la competenza economica, predisposto secondo le modalità previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. [co.4].

Le disposizioni del presente articolo si applicano, in fase di prima applicazione, agli enti locali con popolazione superiore a 100.000 abitanti, per l'anno 2014 agli enti locali con popolazione superiore a 50.000 abitanti e, a decorrere dall'anno 2015, agli enti locali con popolazione superiore a 15.000 abitanti, ad eccezione del comma 4, che si applica a tutti gli enti locali a decorrere dall'anno 2015, secondo le disposizioni recate dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Le disposizioni del presente articolo non si applicano alle società quotate e a quelle da esse controllate ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile. A tal fine, per società quotate partecipate dagli enti di cui al presente articolo si intendono le società emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati. [co.5]"

Copia delle relazioni aventi a oggetto le attività di monitoraggio dei rischi, anche ai fini dell'emersione e/o rilevazione di situazioni suscettibili di determinare l'emersione del rischio di crisi, sarà trasmessa all'organo di controllo e all'organo di revisione, che eserciterà in merito la vigilanza di sua competenza.

Le attività sopra menzionate saranno portate a conoscenza dell'assemblea nell'ambito della Relazione sul governo societario riferita al relativo esercizio.

In presenza di elementi sintomatici dell'esistenza di un rischio di crisi, l'organo amministrativo è tenuto a convocare senza indugio l'assemblea dei soci per verificare se risulti integrata la fattispecie di cui all'art. 14, co. 2, d.lgs. 175/2016 e per esprimere una valutazione sulla situazione economica, finanziaria e patrimoniale della Società.

L'organo amministrativo che rilevi uno o più profili di rischio di crisi aziendale in relazione agli indicatori considerati formulerà gli indirizzi per la redazione di idoneo piano di risanamento recante i provvedimenti necessari a prevenire l'aggravamento della crisi, correggerne gli effetti ed eliminarne le cause ai sensi dell'art. 14, co. 2, d.lgs. 175/2016.

L'organo amministrativo sarà tenuto a provvedere alla predisposizione del predetto piano di risanamento, in un arco temporale necessario a svilupparlo e comunque in un periodo di tempo congruo tenendo conto della situazione economico-patrimoniale-finanziaria della società, da sottoporre all'approvazione dell'assemblea dei soci.

B. STRUMENTI INTEGRATIVI DI GOVERNO SOCIETARIO

Ai sensi dell'art. 6, co. 3 del d.lgs. 175/2016:

"Fatte salve le funzioni degli organi di controllo previsti a norma di legge e di statuto, le società a controllo pubblico valutano l'opportunità di integrare, in considerazione delle dimensioni e delle caratteristiche organizzative nonché dell'attività svolta, gli strumenti di governo societario con i seguenti:

1) *regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività della società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, nonché alle norme di tutela della proprietà industriale o intellettuale;*
2) *un ufficio di controllo interno strutturato secondo criteri di adeguatezza rispetto alla dimensione e alla complessità dell'impresa sociale, che collabora con l'organo di controllo statutario, riscontrando tempestivamente le richieste da questo provenienti, e trasmette periodicamente all'organo di controllo statutario relazioni sulla regolarità e l'efficienza della gestione;*
3) *codici di condotta propri, o adesione ai codici di condotta collettivi aventi a oggetto la disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti e collaboratori, nonché altri portatori di legittimi interessi coinvolti nell'attività della società;*
4) *programmi di responsabilità sociale dell'impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione Europea".*

In base al co. 4:

"Gli strumenti eventualmente adottati ai sensi del comma 3 sono indicati nella relazione sul governo societario che le società controllate predispongono annualmente, a chiusura dell'esercizio sociale e pubblicano contestualmente al bilancio di esercizio".

In base al co. 5:

"Qualora le società a controllo pubblico non integrino gli strumenti di governo societario con quelli di cui al comma 3, danno conto delle ragioni all'interno della relazione di cui al comma 4".

Nella seguente tabella si indicano gli strumenti integrativi di governo societario:

Riferimenti normativi	Oggetto	Strumenti adottati	Motivi della mancata integrazione
Art. 6 comma 3 lett. a)	Regolamenti interni	La Società ha adottato dei regolamenti interni in forma di Documenti operativi e procedure inclusi nel Modello di Organizzazione e Gestione ex D. Lgs. 231/2001. In qualità di società pubblica, la società ha adottato inoltre il Regolamento per la selezione del personale e il conferimento di incarichi.	

Riferimenti normativi	Oggetto	Strumenti adottati	Motivi della mancata integrazione
Art. 6 comma 3 lett. b)	Ufficio di controllo	Nessuno	La Società in considerazione delle dimensioni della struttura organizzativa e dell'attività svolta, non ritiene di dotarsi di un ufficio di controllo
Art. 6 comma 3 lett. c)	Codice di condotta	La Società ha adottato, aggiornandolo nel corso del 2021, un Modello di organizzazione e gestione ex D.Lgs. 231/2001, comprensivo di Codice Etico. Quale società a controllo pubblico, inoltre, a cadenza annuale adotta il Piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza ex L. 190/2012.	
Art. 6 comma 3 lett. d)	Programmi di responsabilità sociale	Nessuno	Non si ritiene necessario adottare strumenti di questo tipo, stante il tipo di attività svolta dalla società.

C. RELAZIONE SU MONITORAGGIO E VERIFICA DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE AL 31/12/2021

In adempimento al Programma di valutazione del rischio di cui al punto A., si è proceduto all'attività di monitoraggio e di verifica del rischio aziendale le cui risultanze, con riferimento alla data del 31/12/2021, sono di seguito evidenziate.

1 LA SOCIETÀ

Trentino Mobilità è stata costituita nel 1998 come Trentino Parcheggi, dai soci fondatori Comune di Trento e Automobile Club Trento, con l'obiettivo di gestire in maniera professionale la sosta a pagamento su strada, per diventare progressivamente uno strumento in grado di occuparsi - a favore degli enti soci - di servizi di mobilità a 360°.

1.1 Attività

Allo stato, Trentino Mobilità ha in carico la gestione dei seguenti servizi, suddivisi per territorio dei diversi Comuni soci:

- Comune di Trento
  - sosta a pagamento su strada, con controllo
  - rilascio dei permessi di sosta e di transito nella ZTL
  - parcheggi in struttura: Autosilo (multipiano fuori terra), Duomo (interrato), Palazzo Onda (interrato), S. Chiara (a raso)
  - parcheggio Lettere, per residenti

  - rimessaggio autocaravan, per residenti
  - aree sosta breve autocaravan via Fersina e Zuffo
  - servizio prestito biciclette C'entro in bici
  - parcheggi protetti per biciclette Trento Stazione, Saluga e Zuffo
  - servizio di *city logistics* TRENto YOU (consegne di merci nel centro città con veicoli elettrici)
- Comune di Levico Terme
  - sosta a pagamento su strada, con controllo nel periodo estivo
- Comune di Pergine Valsugana
  - sosta a pagamento su strada
  - parcheggio in struttura: S. Pietro (interrato)
  - bike sharing comunale
- Comune di Lavis
  - sosta a pagamento su strada
- Comune di Vallelaghi
  - sosta a pagamento su strada nel periodo estivo, con controllo
- Comune di Palù del Fersina
  - sosta a pagamento su strada
- Comune di Lona Lases
  - sosta a pagamento su strada nel periodo estivo
- Comune di Cavalese
  - messa a disposizione delle app per il pagamento della sosta su strada

2 LA COMPAGINE SOCIALE

L'assetto proprietario della Società al 31/12/2021 è il seguente:

Socio	Nr. Azioni	Valore nominale	% di partecipazione
Comune di Trento	1.114.685	1.114.685,00 €	82,26%
Automobile Club Trento	189.700	189.700,00 €	14,00%
Comune di Levico Terme	15.000	15.000,00 €	1,11%
Comune di Pergine Valsugana	7.015	7.015,00 €	0,52%
Comune di Lavis	1.500	1.500,00 €	0,11%
Comune di Palù del Fersina	1.000	1.000,00 €	0,07%
Comune di Vallelaghi	500	500,00 €	0,04%
Comune di Lona Lases	500	500,00 €	0,04%
Comune di Cavalese	500	500,00 €	0,04%
Trentino Mobilità S.p.a.	24.600	24.600,00 €	1,82%
Totale	**1.355.000**	**1.355.000,00 €**	**100,00%**

3 ORGANO AMMINISTRATIVO

L'organo amministrativo è costituito dal Consiglio di Amministrazione nominato con delibera assembleare in data 17 maggio 2019, che rimarrà in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2021.

I componenti del Consiglio di Amministrazione sono:

- Mosca Cristiano — Presidente
- Torresani Lorena — Vice Presidente, dal 26 luglio 2021
- Bortolamedi Elisa — Consigliere (Vice Presidente fino al 26 luglio 2021)
- Fanti Donato — Consigliere
- Pizzinini Roberto — Consigliere

4 ORGANO DI CONTROLLO – REVISORE

L'organo di controllo è costituito da un collegio sindacale nominato con delibera assembleare in data 17 maggio 2019 che rimarrà in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2021.

I componenti del Collegio sono:

- Pegoretti Giulia — Presidente del Collegio Sindacale
- Paltrinieri Maria Letizia — Sindaco
- Sforzellini Alessandro — Sindaco
- Merler Marco — Sindaco Supplente
- Morello Saveria — Sindaco Supplente

La revisione legale dei conti è affidata alla società Audita srl, per il triennio 2019-2021, con scadenza dell'incarico all'approvazione del bilancio al 31/12/2021.

5 IL PERSONALE

La situazione del personale relativamente all'anno 2021 (media sull'anno) è la seguente:

Categoria	U.L.A. periodo 01/01 – 31/12/2021
Quadri	1,00
Impiegati	6,12
Operai	12,45
Totale dipendenti	**19,57**

Trentino Mobilità conta al 31 dicembre 2021 su di un organico di 20 persone (di cui 19 a tempo indeterminato e 1 a tempo determinato), così costituito:

- 1 Direttore, che si occupa di:
  - coordinamento delle attività di tutto il personale, attraverso i responsabili dei singoli gruppi e uffici;
  - rapporti con il Comune di Trento, con l'Automobile Club Trento e con gli altri Comuni azionisti, relativamente a tutte le attività della società;
  - organizzazione dei servizi gestiti dalla società: programmazione del personale, definizione di regolamenti, ecc.
  - attività connesse alla progettazione, realizzazione e vendita di parcheggi (rapporti con i progettisti, gestione gare di appalto, incarico di Responsabile del procedimento);
  - procedure di selezione di fornitori per le gestioni, con definizione dei relativi contratti, secondo la normativa delle società pubbliche e in base a quanto previsto dal Modello organizzativo ex D. Lgs. 231/ 2001 adottato da Trentino Mobilità;
  - gestione degli immobili (parcheggi) affidati alla società, per quanto riguarda: contratti per la manutenzione impianti, dispositivi di sicurezza, certificazioni, ecc.;
  - rapporti con il Consiglio di amministrazione, istruttoria delle sedute e redazione dei verbali;

  - attività di studio, quali la definizione di progetti e di iniziative nel settore della sosta (piani della sosta, progettazione di aree di parcheggio), del governo della mobilità (car-pooling, studi sulla mobilità delle persone e delle merci), la definizione di indagini e l'elaborazione dei dati sull'utilizzo delle aree di sosta in gestione, nonché in generale sull'andamento economico della società;
- 1 impiegato con funzioni legali-amministrative, che si occupa di acquisti, pagamenti, gare d'appalto, selezioni di personale, nonché della stesura di contratti e della gestione dei rapporti legali/amministrativi con Enti soci, fornitori e clienti. Da settembre 2021 ha assunto l'incarico di Vice Direttore, con supporto specifico nell'attività del Direttore.
- 5 impiegati amministrativi e/o a presidio dello sportello (Ufficio permessi e Ufficio amministrazione), che garantiscono: i rapporti con il pubblico in generale e in particolare con gli utenti dei servizi della società (rilascio permessi di sosta e transito in ZTL, abbonamenti parcheggi, abbonamenti rimessaggio, C'entro in bici, car sharing); il controllo dell'utilizzo dei servizi stessi; la gestione dei fornitori e delle procedure di acquisto; la raccolta dei dati di incasso; la gestione contabile di base, con emissione delle fatture di vendita; la gestione del personale, con esclusione dell'elaborazione paghe.
- 6 Ausiliari della sosta incaricati del controllo della sosta (Gruppo controllo), relativamente alle tipologie loro assegnate dal decreto di nomina (dal 2011 solo la sosta a pagamento). Accanto al controllo, ad essi spetta l'incarico di "sorveglianza" delle zone a pagamento, e quindi in particolare di: segnaletica, presenza di cantieri o altre occupazioni, funzionalità dei parcometri, trasmissione di segnalazioni significative da parte degli utenti, nonché il controllo dell'utilizzo corretto delle biciclette pubbliche del servizio C'entro in bici.
- 5 Ausiliari della sosta incaricati della gestione (Gruppo gestioni e Gruppo gestione Autosilo), che assicurano il funzionamento di tutti gli impianti impiegati per le gestioni della società: parcometri, sistemi di controllo accessi e altri impianti e attrezzature dei parcheggi in struttura, segnaletica, biciclette, auto della società. Si occupano quindi, tra l'altro, del prelievo incassi dai parcometri e dai parcheggi in struttura, della manutenzione di base delle relative apparecchiature e impianti, del conteggio e conferimento delle monete, della apertura e del presidio dei parcheggi in struttura;
- 1 impiegato con funzione di responsabile del nuovo servizio logistico "TRENto YOU" per la distribuzione centralizzata delle merci nel centro cittadino di Trento, all'interno del progetto europeo Stardust. Questa figura si occupa dell'implementazione e della gestione di tale servizio, compresa la parte commerciale dello stesso.
- 1 operaio con mansioni di magazziniere/autista, addetto alle consegne del servizio "TRENto YOU".

La Società ha provveduto - ai sensi dell'art. 25, co.1, del d.lgs. 175/2016 - a effettuare la ricognizione del personale in servizio al 30/9/2017, non rilevando personale eccedente. Non è quindi stato trasmesso alla Provincia Autonoma il relativo elenco.

6 VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE AL 31/12/2021

La Società ha condotto la misurazione del rischio di crisi aziendale utilizzando gli strumenti di valutazione indicati al § 2 del Programma elaborato ai sensi dell'art. 6, co. 2, d.lgs. 175/2016 (riportato al precedente punto A.), e verificando l'eventuale sussistenza di profili di rischio di crisi aziendale in base al Programma medesimo, secondo quanto di seguito indicato.

6.1 Analisi di bilancio

L'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, degli indici, dei flussi;
- comparazione dei dati relativi all'esercizio corrente e ai due precedenti;
- formulazione di un giudizio sui risultati ottenuti.

6.1.1 Esame degli indici e dei margini significativi

La seguente tabella riporta l'andamento degli indici e margini di bilancio considerati nel periodo oggetto di esame (esercizio corrente e due precedenti). I valori evidenziati sono quelli che superano i valori soglia definiti nel Programma di valutazione del rischio.

INDICE/MARGINE	ANNO 2021	ANNO 2020	ANNO 2019	VALORE LIMITE ACCETTABILE
STATO PATRIMONIALE				
Margine di tesoreria	-74.659 €	-€ 274.436	€ 195.336	> -€ 200.000
Margine di struttura	107.901 €	-€ 111.200	€ 349.071	> -€ 800.000
Margine di disponibilità	€ 451.748	€ 312.114	€ 796.537	> € 0
Indice di liquidità	69,60%	41,94%	95,47%	> 20,00%
Indice di disponibilità	127,26%	123,18%	154,86%	> 100,00%
Indice di copertura delle immobilizzazioni con capitale proprio	102,49%	97,44%	110,09%	> 80,00%
Solidità (Debiti / Equity)	39,38%	34,43%	40,74%	< 60,00%
Indice di indipendenza finanziaria	68,95%	70,49%	66,72%	> 62,00%
Leverage (Attivo / Capitale proprio)	145,04%	141,86%	149,87%	< 160,00%
CONTO ECONOMICO				
Margine operativo lordo (EBITDA)	€ 546.119	€ 447.680	€ 627.339	> € 300.000
Reddito operativo (EBIT)	€ 571.026	€ 519.047	€ 613.327	> € 200.000
Return on Equity (ROE)	9,25%	9,86%	11,68%	> 6,00%
Return on Investment (ROI)	8,86%	8,65%	10,74%	> 4,00%
Return on Sales (ROS)	13,76%	15,29%	13,72%	> 8,00%
ALTRI INDICI E INDICATORI				
Indice di rotazione del capitale investito (ROT)	64,43%	56,58%	78,31%	> 60,00%
Flusso di cassa della gestione caratteristica prima delle variazioni del CCN	€ 667.837	€ 600.066	€ 698.664	> € 400.000
Flusso di cassa della gestione caratteristica dopo le variazioni del CCN	€ 991.774	€ 346.294	€ 822.506	> € 220.000
Posizione Finanziaria Netta (PFN)	€ 1.025.389	€ 504.648	€ 1.220.187	> –€ 500.000
Rapporto tre PFN e EBITDA	1,88	1,13	1,95	> –1,67

6.1.2 Valutazione dei risultati

Nel corso del 2021, i ricavi delle gestioni della società, condizionati nell'anno precedente dalla pandemia Covid-19, sono risaliti significativamente, pur senza raggiungere i valori del 2019, per il permanere di limitazioni alle attività e in alcuni periodi anche agli spostamenti delle persone.

Gli indici calcolati a fine anno mostrano quindi una ripresa e si riportano tutti all'interno delle soglie di attenzione, come previsto nelle relazioni dei semestri precedenti.

Stante il permanere dell'assenza di debiti finanziari, non si è provveduto al calcolo dell'indicatore per l'analisi prospettica di sostenibilità del debito (DSCR) di cui al paragrafo 2.2 del Programma di valutazione del rischio.

Non risulta, infine, verificato alcuno degli indicatori di crisi di cui al paragrafo 2.3 del Programma di valutazione del rischio, avendo la società regolarmente fatto fronte ai propri impegni scaduti e non oggetto di contestazione.

L'analisi complessiva degli indicatori consente di continuare a ritenere il profilo di solidità finanziaria e patrimoniale della Società tale da non far emergere incertezze circa l'eventuale presenza di situazioni di crisi di liquidità.

7 CONCLUSIONI

I risultati dell'attività di monitoraggio condotta sui valori al 31/06/2021 in funzione degli adempimenti prescritti ex art. 6, co. 2 e 14, co. 2, 3, 4, 5 del d.lgs. 175/2016 inducono l'organo amministrativo a ritenere che il rischio di crisi aziendale relativo alla Società sia da escludere.

TRENTINO MOBILITÀ SPA

Conti annuali separati
in adempimento degli obblighi di cui alla Direttiva MEF 09.09.2019 e art. 6 co. 1 D.lgs. 19.08.2016 nr. 175

Esercizio chiuso al 31/12/2021

Dati Anagrafici	
Sede in	TRENTO
Codice Fiscale	01606150223
Numero Rea	TRENTO164169
P.I.	01606150223
Capitale Sociale €	1.355.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	52215
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Comune di Trento
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Premessa

La Società Trentino Mobilità ha redatto il presente documento in adempimento degli obblighi di separazione contabile di cui all'art. 6 del d.lgs. 175/2016 il quale testualmente recita: *"Le società a controllo pubblico, che svolgano attività economiche protette da diritti speciali o esclusivi…adottano sistemi di contabilità separata per le attività oggetto di diritti speciali o esclusivi e per ciascuna attività"*.

Obiettivo della norma è quello di *"favorire un'effettiva trasparenza finanziaria nei rapporti tra l'ente pubblico e le imprese da questo controllate e, conseguentemente, evitare distorsioni della concorrenza. Le imprese che ricevono pagamenti o altre forme di compensazione da parte pubblica per la gestione di attività di interesse pubblico protette da diritti speciali o esclusivi possono infatti operare in concorrenza con altre imprese ed è necessario poter verificare che quanto ricevuto non costituisca un indebito vantaggio e conseguentemente non determini una discriminazione ai danni di altri operatori economici."* (Senato della Repubblica, SERVIZIO STUDI, Ufficio ricerche sulle questioni regionali e delle autonomie locali).

Ai sensi dell'art. 1 della Direttiva 09.09.2019 del Ministero dell'Economia e delle Finanze tale norma si applica *"alle società a controllo pubblico che svolgono attività economiche protette da diritti speciali o esclusivi, insieme con altre attività svolte in regime di economia di mercato, in deroga all'obbligo di separazione societaria previsto dall'articolo 8, comma 2-bis, della legge 10 ottobre 1990, n. 287".*

Finalità della norma è dunque quella di promuovere la concorrenza, l'efficienza e adeguati livelli di qualità nell'erogazione dei servizi, assicurando un flusso informativo certo, omogeneo e dettagliato circa la situazione economica e patrimoniale delle società, e impedendo discriminazioni e trasferimenti incrociati di risorse tra le attività economiche protette da diritti speciali o esclusivi e le altre attività svolte in regime di economia di mercato.

Nello specifico, Trentino Mobilità Spa svolge attività di gestione della sosta a pagamento su strada per conto dei Comuni Soci (su affidamenti in house), rilascio di permessi di sosta e di transito per conto del Comune di Trento (su affidamento in house), gestione di parcheggi in struttura (in gran parte su affidamento diretto in house o comunque per conto del socio pubblico, in via residuale in regime di mercato) ed altre attività accessorie nel settore della mobilità (gestione servizi bike sharing su affidamento in house, servizi a Comuni non soci e altri servizi in regime di mercato). Si tratta pertanto di attività svolta prevalentemente in forza di diritti speciali o esclusivi (laddove vi sia un affidamento diretto o un incarico da parte di un Ente socio) e in misura minima anche in regime di mercato. L'analisi della ripartizione tra le due tipologie di attività è stata svolta dal Collegio Sindacale (comunicazione del 14 giugno 2018), confermata dal Comune di Trento (comunicazione dott.ssa Katia Beatrici del 12 aprile 2021).

Il presente documento ha pertanto la finalità di evidenziare le componenti di reddito e le consistenze patrimoniali di ciascun comparto di attività.

Modalità di redazione dei Conti annuali separati

Ai sensi dell'art. 12 della Direttiva 09.09.2019 si precisa quanto segue:

a) La Società adotta i principi contabili italiani redatti dall'OIC, pertanto i Conti annuali separati sono redatti sulla base delle registrazioni contabili effettuate in aderenza detti principii. I Conti annuali separati derivano pertanto dal bilancio di esercizio approvato e depositato le relative poste a livello di singola voce prevista dal Codice civile, coincidono nel totale con quelle del bilancio di esercizio;

b) La Società opera nei seguenti comparti di attività:
   i. Gestione sosta su strada per conto dei Comuni soci;
   ii. Gestione permessi di sosta per conto dei Comuni soci;
   iii. Gestione di parcheggi in struttura, in alcuni casi in conto proprio, in altri per conto dei Comuni soci;
   iv. Altri servizi afferenti alla mobilità urbana, quali la gestione dei servizi bike sharing, il nuovo servizio di *city logistics* TRENto YOU affidato dal Comune di Trento, nonché servizi per conto di Comuni non soci.

   La società sostiene altresì costi per servizi comuni a dette aree di attività, costituiti principalmente da:
   i. Spese per personale amministrativo, organi direzionale ed organi sociali;
   ii. Spese per locazione dell'immobile presso cui si trova la sede sociale, relative utenze e servizi di vigilanza e di pulizia;
   iii. Spese per il parco autovetture e autoveicoli;
   iv. Spese per assicurazioni;
   v. Altri servizi acquistati da terzi, tra cui servizi amministrativi e generali, consulenze legali.

c) La contabilità generale è tenuta secondo un sistema di scritture contabili in partita doppia, e le risultanze contabili così ottenute costituiscono la base dati da cui derivano il Bilancio di esercizio ed i Conti annuali separati in commento. Per il rispetto del requisito di separazione contabile i ricavi ed i costi sono imputati ai diversi centri di costo di cui si compone ciascun comparto di attività aziendale. I centri di costo così ottenuti sono di seguito riepilogati, unitamente al comparto cui si riferiscono, con la specificazione se si tratta di attività protetta o di mercato, e nel primo caso anche dell'Ente socio che la ha affidata a Trentino Mobilità.

Centro di costo	Comparto di attività	Attività protetta / di mercato	Socio affidante
1 - Generale	Servizi comuni	-	-
2 - Sosta generale	Gestione sosta strada	-	-
3 - Sosta Trento	Gestione sosta strada	protetta	Comune di Trento
4 - Autosilo Buonconsiglio	Gestione strutture parcheggio	protetta	Comune di Trento
5 - Rimessaggio Camper	Gestione strutture parcheggio	protetta	Comune di Trento
6 - Parcheggio Duomo	Gestione strutture parcheggio	protetta	Comune di Trento
7 - Area sosta Zuffo	Gestione strutture parcheggio	protetta	Comune di Trento
8 - C'entro in Bici	Altri servizi	protetta	Comune di Trento
9 - Ufficio Permessi	Gestione permessi	protetta	Comune di Trento
10 - Sosta Levico	Gestione sosta strada	protetta	Comune di Levico
11 - Sosta Pergine	Gestione sosta strada	protetta	Comune di Pergine
12 - Sosta Lavis	Gestione sosta strada	protetta	Comune di Lavis

Centro di costo	Comparto di attività	Attività protetta / di mercato	Socio affidante
13 - Sosta Vallelaghi	Gestione sosta strada	protetta	Comune di Vallelaghi
14 - Sosta Palù	Gestione sosta strada	protetta	Comune di Palù del F.
15 - P. Palazzo Onda	Gestione strutture parcheggio	protetta	Comune di Trento
17 - Parcheggio Lettere UniTn	Gestione strutture parcheggio	protetta	Comune di Trento
18 - Park S. Chiara	Gestione strutture parcheggio	protetta	Comune di Trento
19 - Autorimessa Canossiane	Altri servizi	protetta	Comune di Trento
20 - Parcheggi biciclette	Altri servizi	protetta	Comune di Trento
22 - Area sosta via Fersina	Gestione strutture parcheggio	protetta	Comune di Trento
23 - P. S. Pietro - Pergine	Gestione strutture parcheggio	protetta	Comune di Pergine
24 - Bike sharing Pergine	Altri servizi	protetta	Comune di Pergine
25 - Sosta Lases	Gestione sosta strada	protetta	Comune di Lona Lases
26 – Stardust	Altri servizi	protetta	Comune di Trento
99 - Servizi a terzi (non soci)	Altri servizi	di mercato	-

I servizi a terzi non soci riguardano:

- il servizio di supporto logistico, direzionale e amministrativo alla cooperativa Car Sharing Trentino;
- alcuni servizi operativi a beneficio di Comuni o società pubbliche, di supporto nella gestione della sosta a pagamento su strada.

d) Non vi sono transazioni interne tra i singoli servizi comuni, né tra singoli servizi comuni e funzioni operative condivise;

e) Ai fini della redazione dei Conti annuali separati, sono ribaltati sulle attività operative i costi per servizi comuni indicati alla lettera b). Tali costi sono ribaltati sulle attività operative sulla base dei seguenti driver:

   i. Ricavi;
   ii. % di parcheggi con card;
   iii. % di utilizzo del parco mezzi sulla base della percorrenza chilometrica;
   iv. Numero di parcometri;
   v. Ore impiegate dal personale per ciascuna attività;

f) Di seguito sono descritti i driver utilizzati ed il loro utilizzo. La base dati utilizzata per la loro costruzione è rappresentata dal Bilancio per centri di costo (driver ricavi) e da report gestionali interni (% di parcheggi con card, % di utilizzo del parco mezzi, ore impiegate dal personale) nonché dal registro cespiti (numero di parcometri).

Driver	Modalità di calcolo	Utilizzo per l'attribuzione di:
ricavi	Ricavi specifici di ciascuna attività	Tutte le spese generali diverse da quelle di seguito specificate
utile prima delle imposte	Utile prima delle imposte per ciascun centro di costo, calcolato in applicazione dei criteri descritti	Imposte sul reddito d'esercizio
ore lavorate	Analisi di dettaglio sulle ore dedicate alle attività aziendali da parte dei dipendenti, raggruppati in settori omogenei: Ausiliari addetti alla gestione, al controllo, all'Autosilo; impiegati dell'Ufficio Permessi; impiegati amministrativi; direttore	Costi del personale

Driver	Modalità di calcolo	Utilizzo per l'attribuzione di:
km veicoli	Analisi di dettaglio sui km percorsi con i veicoli aziendali per le diverse gestioni	Costi connessi ai veicoli utilizzati per l'attività aziendale
ricavi card	Suddivisione dei ricavi di vendita dei titoli di sosta con validità su più Comuni, in base ai ricavi delle altre modalità di pagamento o ai rendiconti di dettaglio sulla zona tariffaria di consumo del credito telefonico	Costi per la fornitura di schede di parcheggio
n. parcometri	N. parcometri installati in ciascun Comune per il quale la società gestisce la sosta	Costi di manutenzione e ammortamento dei parcometri
mq sede	Superficie della sede dedicata a ciascuna attività svolta dalla società	Costi di locazione, utenze e servizi della sede

g) Non vi sono transazioni interne tra diverse attività nell'ambito dello stesso soggetto;

h) Non vi sono transazioni interne tra diverse attività nell'ambito dello stesso gruppo societario, non essendo la Società parte di alcun gruppo societario;

i) Non vi sono variazioni significative rispetto all'esercizio precedente delle singole voci relative alle attività, ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise;

j) Non vi sono attività marginali che sono state attribuite ad altra attività, posto che tutte le attività diverse dalla gestione della sosta, dei permessi e dei parcheggi sono state raggruppate nel comparto "Altri servizi";

k) La società non è stata interessata da operazioni straordinarie nel corso dell'esercizio.

Schema di Conto Economico ai sensi dell'art. 8, comma 1, lett. a) e b)

	TOTALE	SERVIZI COMUNI	GESTIONE SOSTA	GESTIONE PERMESSI	GESTIONE PARCHEGGI	ALTRI SERVIZI
VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRENSIVO DELLE VENDITE INTERNE	**4.258.978**	**-**	**2.775.053**	**91.921**	**1.125.443**	**266.562**
A) Valore della produzione:	**4.258.978**	**-**	**2.775.053**	**91.921**	**1.125.443**	**266.562**
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	**4.151.378**	**-**	**2.771.408**	**91.800**	**1.115.002**	**173.168**
c) Ricavi per l'erogazione di servizi connessi al proprio business	4.151.378	-	2.771.408	91.800	1.115.002	173.168
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	**- 56.073**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 56.073**
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio.	**163.673**	**-**	**3.644**	**121**	**10.441**	**149.467**
Rimborsi e indennizzi	2.424	-	1.613	53	649	109
Contributi da soggetti pubblici	2.774	-	1.417	47	578	732
Plusvalenze da cessione cespiti	-	-	-	-	-	-
Sopravvenienze attive	2.337	-	614	20	1.661	41
Altri ricavi e proventi	156.138	-	-	-	7.553	148.584
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**4.258.978**	**-**	**2.775.053**	**91.921**	**1.125.443**	**266.562**
COSTI DELLA PRODUZIONE COMPRENSIVI DEGLI ACQUISTI INTERNI	**3.687.951**	**653.689**	**1.896.109**	**114.612**	**909.227**	**114.315**
B) Costi della produzione:	**3.687.951**	**653.689**	**1.896.109**	**114.612**	**909.227**	**114.315**
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	**148.703**	**110.378**	**23.353**	**2.186**	**8.703**	**4.083**
7) per servizi;	**492.416**	**182.333**	**10.041**	**2.936**	**271.644**	**25.462**
Servizi acquistati da terzi	326.303	105.361	10.041	1.951	186.326	22.624

	TOTALE	SERVIZI COMUNI	GESTIONE SOSTA	GESTIONE PERMESSI	GESTIONE PARCHEGGI	ALTRI SERVIZI
Costi pubblicitari e di marketing	4.260	4.260	-	-	-	-
Assicurazioni	38.920	9.588	-	-	28.231	1.100
Telefonia e EDP	8.422	5.092	-	985	1.808	538
Pulizia e vigilanza	60.557	4.078	-	-	55.279	1.200
Compensi agli organi sociali	42.284	42.284	-	-	-	-
Altro	11.671	11.671	-	-	-	-
8) per godimento di beni di terzi;	**2.060.222**	**44.619**	**1.600.026**	**-**	**411.238**	**4.339**
Canoni di concessione verso terzi	1.657.216		1.600.026	-	61.580	-4.390
Altro	403.006	44.619	-	-	349.658	8.729
9) per il personale:	**747.564**	**232.340**	**257.595**	**106.822**	**77.746**	**73.060**
Salari e stipendi	537.242	166.973	185.123	76.768	55.873	52.505
Accantonamento quota TFR	50.230	15.611	17.308	7.178	5.224	4.909
Oneri sociali	157.502	48.951	54.272	22.506	16.380	15.393
Altro	2.590	805	892	370	269	253
10) ammortamenti e svalutazioni:	**98.773**	**20.217**	**1.022**	**-**	**71.320**	**6.214**
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci;	**4.071**	**-**	**4.071**	**-**	**-**	**-**
12) accantonamenti per rischi;	**40.000**	**40.000**	**-**	**-**	**-**	**-**
14) oneri diversi di gestione.	**96.201**	**23.802**	**-**	**2.668**	**68.576**	**1.155**
Oneri tributari locali (TOSAP, COSAP, TARSU ecc.)	37.430	13.160	-	-	23.924	346
Oneri per sanzioni penali e risarcimenti	325	325	-	-	-	-
Perdite su crediti commerciali	2.022	2.022	-	-	-	-
Sopravvenienze passive	56.424	8.295	-	2.668	44.652	810
TOTALE COSTI DIRETTI E INDIRETTI ATTRIBUITI ALLE ATTIVITA'	**3.687.951**	**653.689**	**1.896.109**	**114.612**	**909.227**	**114.315**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE dopo transazioni interne	**571.027**	**-653.689**	**878.944**	**- 22.691**	**216.216**	**152.247**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**-5**	**-5**	**-**	**-**	**-**	**-**
16) altri proventi finanziari:	**8**	**8**	**-**	**-**	**-**	**-**
Altri proventi finanziari	8	8	-	-	-	-
17) interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti;	**12**	**12**	**-**	**-**	**-**	**-**
Altri interessi e oneri finanziari verso altri	12	12	-	-	-	-
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie:	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**571.022**	**-653.694**	**878.944**	**- 22.691**	**216.216**	**152.247**
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate;	**160.173**	**-208.181**	**251.710**	**- 6.365**	**91.136**	**31.873**
IRES	138.416	-179.903	217.519	- 5.500	78.757	27.544
IRAP	21.757	-28.278	34.191	-865	12.379	4.329
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**410.849**	**-445.512**	**627.234**	**- 16.326**	**125.080**	**120.374**

Schema di Conto Economico ai sensi dell'art. 8, comma 1, lett. c)

	GESTIONE SOSTA		GESTIONE PERMESSI		GESTIONE PARCHEGGI		ALTRI SERVIZI	
	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato
VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRENSIVO DELLE VENDITE INTERNE	**2.775.053**	**-**	**91.921**	**-**	**1.125.443**	**-**	**257.601**	**8.961**
A) Valore della produzione:	**2.775.053**	**-**	**91.921**	**-**	**1.125.443**	**-**	**257.601**	**8.961**
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	**2.771.408**	**-**	**91.800**	**-**	**1.115.002**	**-**	**164.219**	**8.949**

	GESTIONE SOSTA		GESTIONE PERMESSI		GESTIONE PARCHEGGI		ALTRI SERVIZI	
	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato
c) Ricavi per l'erogazione di servizi connessi al proprio business	2.771.408		91.800		1.115.002	-	164.219	8.949
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	**-**		**-**		**-**	**-**	**- 56.073**	**-**
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio.	**3.644**	**-**	**121**	**-**	**10.441**	**-**	**149.455**	**12**
Rimborsi e indennizzi	1.613		53		649	-	103	5
Contributi da soggetti pubblici	1.417		47		578	-	728	5
Sopravvenienze attive	614		20		1.661	-	39	2
Altri ricavi e proventi	-		-		7.553	-	148.584	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**2.775.053**	**-**	**91.921**	**-**	**1.125.443**	**-**	**257.601**	**8.961**
COSTI DELLA PRODUZIONE COMPRENSIVI DEGLI ACQUISTI INTERNI	**2.349.178**	**-**	**151.067**	**-**	**998.504**	**-**	**182.506**	**6.695**
B) Costi della produzione:	**2.349.178**	**-**	**151.067**	**-**	**998.504**	**-**	**182.506**	**6.695**
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	**114.183**		**7.585**		**18.792**	**-**	**7.801**	**342**
7) per servizi;	**139.582**	**-**	**12.242**	**-**	**302.420**	**-**	**37.664**	**508**
Servizi acquistati da terzi	90.808		4.958		199.400	-	30.847	290
Costi pubblicitari e di marketing	3.792		31		375	-	60	3
Assicurazioni	6.283		170		30.800	-	1.638	29
Telefonia e EDP	2.276		2.930		2.504	-	704	7
Pulizia e vigilanza	1.823		1.558		55.787	-	1.383	6
Compensi agli organi sociali	28.136		932		11.320	-	1.805	91
Altro	6.464		1.664		2.234	-	1.227	82
8) per godimento di beni di terzi;	**1.621.223**	**-**	**14.879**	**-**	**418.132**	**-**	**5.917**	**72**
Canoni di concessione verso terzi	1.600.026		-		61.580	-	- 4.390	-
Altro	21.197		14.879		356.551	-	10.307	72
9) per il personale:	**411.746**	**-**	**111.943**	**-**	**140.096**	**-**	**78.230**	**5.549**
Salari e stipendi	295.904		80.449		100.681	-	56.220	3.988
Accantonamento quota TFR	27.666		7.522		9.413	-	5.256	373
Oneri sociali	86.749		23.585		29.516	-	16.482	1.169
Altro	1.427		388		485	-	271	19
10) ammortamenti e svalutazioni:	**15.922**		**345**		**74.423**	**-**	**7.998**	**86**
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci;	**4.071**		**-**		**-**	**-**	**-**	**-**
12) accantonamenti per rischi;	**26.616**		**882**		**10.708**	**-**	**1.708**	**86**
14) oneri diversi di gestione.	**15.836**	**-**	**3.192**	**-**	**33.933**	**-**	**43.189**	**51**
Oneri tributari locali (TOSAP, COSAP, TARSU ecc.)	8.754		289		27.447	-	911	28
Oneri per sanzioni penali e risarcimenti	216		7		87	-	14	1
Perdite su crediti commerciali	1.345		45		541	-	86	4
Sopravvenienze passive	5.520		2.851		5.858	-	42.179	18

	GESTIONE SOSTA		GESTIONE PERMESSI		GESTIONE PARCHEGGI		ALTRI SERVIZI	
	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato
TOTALE COSTI DIRETTI E INDIRETTI ATTRIBUITI ALLE ATTIVITA'	**2.349.178**	**-**	**151.067**	**-**	**998.504**	**-**	**182.506**	**6.695**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE dopo transazioni interne	**425.874**	**-**	**- 59.147**	**-**	**126.939**	**-**	**75.095**	**2.266**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**4**		**0**		**-9**	**-**	**0**	**0**
16) altri proventi finanziari:	**5**		**0**		**2**	**-**	**0**	**0**
Altri proventi finanziari	5		0		2	-	0	0
17) interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti;	**1**		**0**		**11**	**-**	**0**	**0**
Altri interessi e oneri finanziari verso altri	1		0		11	-	0	0
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie:	**-**		**-**		**-**	**-**	**-**	**-**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**425.878**	**-**	**- 59.147**	**-**	**126.930**	**-**	**75.095**	**2.266**
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate;	**119.460**	**-**	**- 16.591**	**-**	**35.604**	**-**	**21.064**	**636**
IRES	103.233		- 14.337		30.768	-	18.203	549
IRAP	16.227		- 2.254		4.836	-	2.861	86
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**306.418**	**-**	**- 42.556**	**-**	**91.326**	**-**	**54.031**	**1.630**

Note al Conto economico

Le attività protette di gestione dei permessi evidenziano un passivo di gestione, dovuto principalmente all'elevata incidenza del costo del personale dedicato a tali attività, il cui costo non è compensato per intero dal corrispettivo versato dal Comune socio che affida il servizio alla società.

Va tuttavia evidenziato che, nel complesso delle attività affidate dal Comune di Trento, il passivo di tale gestione viene ampiamente compensato dall'attivo delle altre gestioni affidate, come evidenziato dalla tabella posta al termine del documento.

Schema di Stato Patrimoniale ai sensi dell'art. 8, comma 1, lett. d)

	TOTALE	SERVIZI COMUNI	GESTIONE SOSTA	GESTIONE PERMESSI	GESTIONE PARCHEGGI	ALTRI SERVIZI
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, con separata indicazione della parte già richiamata.	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
B) IMMOBILIZZAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLE CONCESSE IN LOCAZIONE FINANZIARIA:	**4.264.867**	**46.011**	**19.463**	**-**	**4.131.082**	**68.311**

	TOTALE	SERVIZI COMUNI	GESTIONE SOSTA	GESTIONE PERMESSI	GESTIONE PARCHEGGI	ALTRI SERVIZI
I - Immobilizzazioni immateriali:	***69.549***	***14.670***	***9.180***	***-***	***39.712***	***5.987***
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili;	9.180	-	9.180	-	-	-
7) altre.	60.369	14.670	-	-	39.712	5.987
di cui migliorie su altri beni di terzi	*60.369*	*14.670*	-	-	*39.712*	*5.987*
II - Immobilizzazioni materiali:	***4.195.318***	***31.341***	***10.283***	***-***	***4.091.370***	***62.325***
1) terreni e fabbricati;	4.050.873	-	-	-	4.050.873	-
2) impianti e macchinario;	23.112	-	-	-	23.112	-
3) attrezzature industriali e commerciali;	33.786	5.991	10.283	-	17.385	126
4) altri beni;	87.548	25.350	-	-	-	62.198
di cui altri beni	*87.548*	*25.350*	-	-	-	*62.198*
III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***
C) ATTIVO CIRCOLANTE:	**2.146.399**	**1.113.024**	**284.201**	**51.808**	**97.704**	**599.661**
I - Rimanenze:	***526.406***	***-***	***10.325***	***-***	***-***	***516.082***
1) materie prime, sussidiarie e di consumo;	10.325	-	10.325	-	-	-
4) prodotti finiti e merci;	516.082	-	-	-	-	516.082
II - Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	***594.604***	***87.636***	***273.877***	***51.808***	***97.704***	***83.580***
1) verso clienti;	301.097	-	205.722	5.908	72.334	17.132
3) verso imprese collegate;	34.677	-	4.185	-	25.370	5.122
4) verso controllanti;	116.561	-	9.336	45.900	-	61.325
5-bis) crediti tributari;	9.631	9.631	-	-	-	-
5-ter) imposte anticipate;	69.585	69.585	-	-	-	-
5-quater) verso altri.	63.053	8.420	54.633	-	-	-
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***
IV - Disponibilità liquide:	***1.025.389***	***1.025.389***	***-***	***-***	***-***	***-***
1) depositi bancari e postali;	1.018.168	1.018.168	-	-	-	-
3) danaro e valori in cassa.	7.221	7.221	-	-	-	-
D) RATEI E RISCONTI:	**31.895**	**31.895**	**-**	**-**	**-**	**-**
Ratei e risconti attivi	31.895	31.895	-	-	-	-
di cui non finanziari	*31.895*	*31.895*	-	-	-	-
TOTALE ATTIVO	**6.443.161**	**1.190.930**	**303.664**	**51.808**	**4.228.787**	**667.972**

A) PATRIMONIO NETTO:	**4.442.352**	**618.823**	**- 709.816**	**10.723**	**3.985.781**	**536.840**
I - Capitale.	1.355.000	1.355.000	-	-	-	-
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni.	942.088	942.088	-	-	-	-
IV - Riserva legale.	271.000	-	202.117	- 28.070	60.239	36.715
VI - Altre riserve, distintamente indicate.	1.586.415	- 1.555.264	-1.218.352	81.349	3.834.216	444.465
IX - Utile (perdita) dell'esercizio.	410.849	-	306.418	- 42.556	91.326	55.661
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio.	- 123.000	- 123.000	-	-	-	-
B) FONDI PER RISCHI E ONERI:	**103.674**	**42.904**	**-**	**-**	**-**	**60.770**
4) altri.	103.674	42.904	-	-	-	60.770
Fondo rischi per cause in corso	*42.904*	*42.904*	-	-	-	-
Altri fondi per rischi e oneri	*60.770*	-	-	-	-	*60.770*
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO.	**242.963**	**75.512**	**92.229**	**25.075**	**31.381**	**18.766**

	TOTALE	SERVIZI COMUNI	GESTIONE SOSTA	GESTIONE PERMESSI	GESTIONE PARCHEGGI	ALTRI SERVIZI
D) DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO:	**1.470.374**	**453.691**	**921.251**	**16.011**	**39.481**	**39.940**
7) debiti verso fornitori;	279.705	279.705	-	-	-	-
10) debiti verso imprese collegate;	334.493	-	334.493	-	-	-
di cui non finanziari	*334.493*	-	*334.493*	-	-	-
di cui finanziari	-	-	-	-	-	-
11) debiti verso controllanti;	488.126	-	488.126	-	-	-
di cui non finanziari	-	-	-	-	-	-
di cui finanziari	*488.126*	-	*488.126*	-	-	-
12) debiti tributari;	71.765	-	46.760	1.549	18.964	4.492
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	28.732	-	18.721	620	7.592	1.798
14) altri debiti.	267.553	173.986	33.151	13.842	12.924	33.650
di cui non finanziari	*267.553*	*173.986*	*33.151*	*13.842*	*12.924*	*33.650*
E) RATEI E RISCONTI	**183.799**	**-**	**-**	**-**	**172.144**	**11.655**
Ratei e risconti passivi	183.798	-	-	-	172.143	11.655
di cui non finanziari	*183.798*	-	-	-	*172.143*	*11.655*
TOTALE PASSIVO	**6.443.161**	**1.190.930**	**303.664**	**51.808**	**4.228.787**	**667.972**

Schema di Stato Patrimoniale ai sensi dell'art. 8, comma 1, lett. e)

	GESTIONE SOSTA		GESTIONE PERMESSI		GESTIONE PARCHEGGI		ALTRISERVIZI	
	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, con separata indicazione della parte già richiamata.	**-**		**-**		**-**	**-**	**-**	**-**
B) IMMOBILIZZAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLE CONCESSE IN LOCAZIONE FINANZIARIA:	**49.443**		**993**		**4.143.241**	**-**	**70.968**	**223**
I - Immobilizzazioni immateriali:	**18.739**		**317**		**43.588**	**-**	**6.874**	**31**
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili;	9.180		-		-	-	-	-
7) altre.	9.559		317		43.588	-	6.874	31
di cui migliorie su altri beni di terzi	*9.559*		*317*		*43.588*	-	*6.874*	*31*
II - Immobilizzazioni materiali:	**30.704**		**676**		**4.099.652**	**-**	**64.094**	**192**
1) terreni e fabbricati;	-		-		4.050.873	-	-	-
2) impianti e macchinario;	-		-		23.112	-	-	-
3) attrezzature industriali e commerciali;	14.187		129		18.969	-	362	139
4) altri beni;	16.517		547		6.699	-	63.731	53
III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:	**-**		**-**		**-**	**-**	**-**	**-**
C) ATTIVO CIRCOLANTE:	**1.009.423**		**75.830**		**391.823**	**-**	**666.406**	**2.918**

	GESTIONE SOSTA		GESTIONE PERMESSI		GESTIONE PARCHEGGI		ALTRISERVIZI	
	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato
I - Rimanenze:	**10.325**		**-**		**-**	**-**	**516.082**	**-**
1) materie prime, sussidiarie e di consumo;	10.325		-		-	-	-	-
4) prodotti finiti e merci;	-		-		-	-	516.082	-
II - Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	**330.978**		**53.699**		**120.862**	**-**	**88.304**	**760**
1) verso clienti;	205.722		5.908		72.334	-	16.556	576
3) verso imprese collegate;	4.185		-		25.370	-	5.122	-
4) verso controllanti;	9.336		45.900		-	-	61.325	-
5-bis) crediti tributari;	6.275		208		2.545	-	583	20
5-ter) imposte anticipate;	45.340		1.502		18.388	-	4.209	146
5-quater) verso altri.	60.119		182		2.225	-	509	18
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:	**-**		**-**		**-**	**-**	**-**	**-**
IV - Disponibilità liquide:	**668.120**		**22.131**		**270.961**	**-**	**62.020**	**2.157**
1) depositi bancari e postali;	663.415		21.975		269.053	-	61.583	2.142
3) danaro e valori in cassa.	4.705		156		1.908	-	437	15
D) Ratei e risconti.	**20.782**		**688**		**8.428**	**-**	**1.929**	**67**
Ratei e risconti attivi	20.782		688		8.428	-	1.929	67
di cui non finanziari	20.782		688		8.428	-	1.929	67
TOTALE ATTIVO	**1.079.647**		**77.512**		**4.543.492**	**-**	**739.303**	**3.208**

A) PATRIMONIO NETTO:	**-306.605**		**24.078**		**4.149.308**	**-**	**575.637**	**-66**
I - Capitale.	882.887		29.245		358.061	-	81.956	2.851
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni.	613.843		20.333		248.949	-	56.981	1.982
IV - Riserva legale.	202.116		-28.070		60.239	-	35.639	1.075
VI - Altre riserve, distintamente indicate.	-2.231.726		47.782		3.423.236	-	354.469	-7.345
IX - Utile (perdita) dell'esercizio.	306.418		-42.556		91.326	-	54.031	1.630
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio.	-80.144		-2.655		-32.503	-	-7.440	-259
B) FONDI PER RISCHI E ONERI:	**27.955**		**926**		**11.337**	**-**	**63.365**	**90**
4) altri.	27.955		926		11.337	-	63.365	90
Fondo rischi per cause in corso	*27.955*		*926*		*11.337*	-	*2.595*	*90*
Altri fondi per rischi e oneri	-		-		-	-	*60.770*	-
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO.	**141.431**		**26.705**		**51.335**	**-**	**22.090**	**1.402**
D) DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO:	**1.216.866**		**25.803**		**159.369**	**-**	**66.555**	**1.781**
7) debiti verso fornitori;	182.249		6.037		73.913	-	16.918	588
10) debiti verso imprese collegate;	334.493		-		-	-	-	-
di cui non finanziari	*334.493*		-		-	-	-	-
11) debiti verso controllanti;	488.126		-		-	-	-	-
di cui non finanziari	*488.126*		-		-	-	-	-
12) debiti tributari;	46.760		1.549		18.964	-	4.341	151
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	18.721		620		7.592	-	1.738	60
14) altri debiti.	146.516		17.597		58.900	-	43.558	982
di cui non finanziari	*146.516*		*17.597*		*58.900*	-	*43.558*	*982*

	GESTIONE SOSTA		GESTIONE PERMESSI		GESTIONE PARCHEGGI		ALTRISERVIZI	
	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato
E) RATEI E RISCONTI	**-**		**-**		**172.143**	**-**	**11.655**	**-**
Ratei e risconti passivi	-		-		172.143	-	11.655	-
di cui non finanziari	-		-		172.143	-	11.655	-
TOTALE PASSIVO	**1.079.647**		**77.512**		**4.543.492**	**-**	**739.303**	**3.208**

Note allo Stato patrimoniale

Il patrimonio netto di alcune gestioni è negativo. Questo risultato è dovuto alla circostanza che gli investimenti (attivo) sono concentrati in alcune specifiche gestioni (in particolare il parcheggio S. Chiara e l'autorimessa Canossiane), mentre le altre gestioni non hanno attivi specifici, ma hanno invece debiti specifici (ad esempio il debito verso i singoli Comuni soci per le spettanze dell'anno relative alla gestione della sosta su strada, molto maggiore del relativo credito) e assorbono inoltre in quota parte i debiti generali.

Valore e costi della produzione aggregati per Comune affidante

In conclusione, si riporta un prospetto dei ricavi e dei costi delle attività, raggruppate per socio affidante, oltre che dei centri di costo relativi alle singole attività svolte in regime di mercato.

		Valore della produzione	Costi della produzione - Diretti	Costi della produzione - Indiretti	Differenza ricavi-costi
Attività protette affidate da:	Comune di Trento	3.672.780	2.602.932	565.227	504.620
	Comune di Pergine V. (*)	220.819	177.660	35.236	7.923
	Comune di Levico T.	242.852	166.934	34.014	41.903
	Comune di Lavis	22.662	14.849	3.890	3.923
	Comune di Vallelaghi	38.002	26.705	5.633	5.664
	Comune di Palù del F.	42.571	33.557	6.032	2.982
	Comune di Lona Lases	10.331	6.874	1.711	1.746
Attività di mercato	Altri servizi a terzi (non soci)	8.961	4.750	1.945	2.266
	Totale	**4.258.978**	**3.034.263**	**653.689**	**571.026**

(*) il valore della produzione comprende la rifusione da parte del Comune di Pergine del deficit di gestione del parcheggio S. Pietro, che ammonta ad € 17.082,76, senza il quale la differenza tra valore e costi della produzione sarebbe di circa -€ 9.000 (quindi in deficit, non conforme a quanto previsto dall'art. 9 della Convenzione tra enti soci).

Si noti che il totale dei costi indiretti (€ 653.689) è pari al costo complessivo per i servizi comuni dello schema di Conto Economico ai sensi dell'art. 8, comma 1, lett. lett. a) e b).

L'organo amministrativo

MOSCA CRISTIANO

BORTOLAMEDI ELISA

FANTI DONATO

PIZZININI ROBERTO

TORRESANI LORENA

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2021 REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2429, CO. 2, C.C.

All'assemblea dei soci della società **Trentino Mobilità Spa**

sede legale in Trento, via del Brennero n. 71

Oggetto: Relazione del collegio sindacale al bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 redatta ai sensi dell'art. 2429, co. 2, c.c.

La presente relazione è stata approvata collegialmente ed in tempo utile per il suo deposito presso la sede della società, nei 15 giorni precedenti la data della prima convocazione dell'assemblea di approvazione del bilancio oggetto di commento.

L'organo di amministrazione ha così reso disponibile il progetto di bilancio, completo di nota integrativa e rendiconto finanziario, approvato in data 24.03.2022 relativi all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021.

L'impostazione della presente relazione è ispirata alle disposizioni di legge e alla Norma n. 7.1. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale - Principi di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC e vigenti dal 30 settembre 2015.

Premessa generale

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

Dato atto della conoscenza che il collegio sindacale dichiara di avere in merito alla società e per quanto concerne:

i) la tipologia dell'attività svolta;

ii) la sua struttura organizzativa e contabile;

tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, viene ribadito che la fase di "*pianificazione*" dell'attività di vigilanza - nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati - è stata attuata mediante il riscontro positivo riguardo a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.

È stato quindi possibile confermare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto dall'oggetto sociale;
- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;
- le risorse umane costituenti la "*forza lavoro*" sono aumentate da 17 ULA al 31.12.2020 a 19,57 ULA al 31.12.2021;
- quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per 2 ultimi esercizi, ovvero quello in esame (2021) e quello precedente (2020). È inoltre possibile rilevare come la società abbia operato nel 2021 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori e dei risultati con quelli dell'esercizio precedente.

La presente relazione riassume quindi l'attività concernente l'informativa prevista dall'art. 2429, co. 2, c.c. e più precisamente:

- sui risultati dell'esercizio sociale;
- sull'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- sulle osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo di amministrazione della deroga di cui all'art. 2423, co. 4, c.c.;
- sull'eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'art. 2408 c.c.

Si resta in ogni caso a completa disposizione per approfondire ogni ulteriore aspetto in sede di dibattito assembleare.

Le attività svolte dal collegio hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte le riunioni di cui all'art. 2404 c.c. e di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti per approvazione unanime.

Attività svolta

Durante le verifiche periodiche, il collegio ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi. Si sono anche avuti confronti con lo studio professionale che assiste la società in tema di consulenza ed assistenza contabile e fiscale su temi di natura tecnica e specifica: i riscontri hanno fornito esito positivo.

Il collegio ha quindi periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

I rapporti con le persone operanti nella citata struttura - amministratori, dipendenti e consulenti esterni - si sono ispirati alla reciproca collaborazione nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati, avendo chiarito quelli del collegio sindacale.

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

- il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;
- il livello della sua preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare una sufficiente conoscenza delle problematiche aziendali;
- i consulenti ed i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria e giuslavoristica non sono mutati e pertanto hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali anche straordinarie che hanno influito sui risultati del bilancio.

Stante la relativa semplicità dell'organigramma direzionale le informazioni richieste dall'art. 2381, co. 5, c.c., sono state fornite dagli organi delegati con periodicità anche superiore al minimo fissato di 6 mesi e, principalmente, in occasione delle riunioni dell'organo amministrativo; si è rilevato che gli organi delegati hanno rispettato quanto richiesto sia nella forma che nella sostanza.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il collegio sindacale può affermare che:

- le decisioni assunte dai soci e dall'organo di amministrazione sono state conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge ed allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
- non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.;
- non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, co. 7, c.c.;

- nel corso dell'esercizio il collegio non ha rilasciato pareri previsti dalla legge;
- per quanto riguarda il rispetto da parte della società delle misure di contenimento delle spese individuate nel "Protocollo d'intesa per l'individuazione delle misure di contenimento delle spese relative alle società controllate dagli enti locali" sottoscritto in data 20 settembre 2012 e esplicitate nel *"Documento per il contenimento delle spese e l'esercizio delle attività di indirizzo, vigilanza e controllo sulla gestione economica delle società di capitali controllate dal Comune di Trento"* si segnala che la società ha rispettato l'obbligo relativo alla voce "Spese discrezionali", ma la voce "Conferimento incarichi di studio, consulenze, ricerca e collaborazione" è pari ad euro 36.356,62, **superiore** al limite stabilito che corrisponde a euro 28.404,17. La differenza è motivata dalla richiesta di attività straordinarie al Consulente del lavoro finalizzate alla redazione del contratto integrativo aziendale, al Commercialista per l'assistenza nella redazione del primo bilancio con i conti separati ed infine la richiesta, concordata con il socio controllante, di una redazione di una perizia di stima per determinare il valore della partecipata Cooperativa Car Sharing Trentino.

Osservazioni e proposte in ordine al bilancio ed alla sua approvazione

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, redatto in forma abbreviata ex art. 2435 bis c.c., è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e, pur non essendone la società obbligata, dal rendiconto finanziario.

Inoltre:

- l'organo di amministrazione non ha predisposto la relazione sulla gestione essendo presente i presupposti di cui all'art. 2435-bis c.c.;
- i documenti sono stati consegnati al collegio sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione, e ciò indipendentemente dal termine previsto dall'art. 2429, comma 1 c.c.;
- la revisione legale è affidata alla società di revisione Audita S.r.l. che ha predisposto la propria relazione *ex* art. 14 D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, relazione che non evidenzia rilievi per deviazioni significative e, pertanto, il giudizio rilasciato è positivo.

È quindi stato esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale vengono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- i criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo soggette a tale necessità inderogabile sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi al disposto dell'art. 2426 c.c.;

- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 4, c.c.;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale ed a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- si conferma che gli Amministratori nella Nota Integrativa al bilancio hanno affrontato il tema della continuità aziendale con riferimento al perdurare dell'emergenza epidemiologica COVID-19. Come descritto in tale sede, gli Amministratori non ritengono, allo stato attuale della capacità previsionale, che lo stesso possa costituire un fattore condizionante tale da pregiudicare la capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento;
- ai sensi dell'art. 2426, punto 5, c.c. abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e di ampliamento, relativi al residuo del costo sostenuto dalla società per l'adeguamento delle Statuto sociale a quanto previsto dalla riforma della Pubblica Amministrazione e delle società partecipate; si precisa, per mero richiamo, che non sarà possibile distribuire dividendi intaccando le riserve disponibili oltre l'ammontare netto di tale posta capitalizzata nell'attivo;
- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;
- il sistema dei "*conti d'ordine e garanzie rilasciate*" risulta esaurientemente illustrato;
- sono state acquisite informazioni dell'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto al modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- in merito alla proposta dell'organo di amministrazione circa la destinazione del risultato netto di esercizio esposta in chiusura della nota integrativa, il collegio non ha nulla da osservare, facendo peraltro notare che la decisione in merito spetta all'assemblea dei soci.

Risultato dell'esercizio sociale

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 410.849.

Conclusioni

Sulla base di quanto sopra esposto e per quanto è stato portato a conoscenza del collegio sindacale ed è stato riscontrato dai controlli periodici svolti, si ritiene all'unanimità che non sussistano ragioni ostative

all'approvazione da parte Vostra del progetto di bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 così come è stato redatto e Vi è stato proposto dall'organo di amministrazione.

Trento, 14 aprile 2022

Il COLLEGIO SINDACALE

dott. Giulia Pegoretti – Presidente

dott. Maria Letizia Paltrinieri – Sindaco Effettivo

dott. Alessandro Sforzellini – Sindaco Effettivo

PROPOSTA MOTIVATA PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI AI SENSI DELL'ART. 13, CO. 1, D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39

Ai Soci della Trentino Mobilità S.p.A.

Il Collegio sindacale

Premesso che:

* con l'assemblea per l'approvazione del bilancio al 31.12.2021, fissata al 30.04.2022 e al 06.05.2022, rispettivamente in prima ed in seconda convocazione, giungerà a naturale scadenza l'incarico in essere ai fini della revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 2409-*bis* c.c. e degli artt. 13 e ss. del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39;

* l'art. 13, co. 1, del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, testualmente prevede che "*... l'assemblea, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante al revisore legale o alla società di revisione legale per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico*";

Considerato che:

- tramite il consiglio di amministrazione sono pervenute al Collegio sindacale 2 distinte offerte emesse nei confronti della società ai fini della revisione legale dei conti per gli esercizi dal 01.01.2022 al 31.12.2024 con scadenza alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio compreso nell'incarico;
- le offerte in parola sono state rilasciate il 07.03.2022 e il 18.03.2022 da rispettivamente da Audita S.r.l. e Bakertilly Revisa S.p.a., tutti soggetti iscritti nel registro di cui all'art. 7 del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39;
- le offerte oggetto di analisi contengono l'esplicito impegno dei soggetti proponenti a verificare l'insorgere delle situazioni disciplinate dagli artt. 10 e ss. del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 ("*Indipendenza e obiettività*");
- ai fini della verifica e del costante monitoraggio dell'insussistenza di cause di incompatibilità che possano compromettere l'incarico di revisione legale, i candidati hanno trasmesso l'elenco dei nominativi dei propri soci/associati nonché dei componenti dell'organo amministrativo proprio e delle entità appartenenti alla propria rete o alternativamente invitato la società conferente l'incarico di revisione legale dei conti a comunicare tempestivamente ogni variazione della struttura della compagine societaria propria e delle società controllate, controllanti o sottoposte a comune controllo.
- per gli esercizi compresi nell'incarico, le offerte esaminate prevedono lo svolgimento delle seguenti attività:
    - revisione legale ai sensi dell'art. 14 del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 del bilancio di esercizio;

- verifica, ai sensi dell'art. 14, co. 1, lett. b), del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili;
- giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio di esercizio [e con il bilancio consolidato] e sulla sua conformità alle norme di legge, come previsto dall'art. 14, co. 2, lett. e), del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39;
- attività prodromiche alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali in conformità all'art. 1, co. 5, del D.P.R. 22 luglio 1998, n. 322;

- in conformità agli artt. 11 e 12 del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, ai fini dello svolgimento delle attività di revisione legale le offerte esaminate richiamano l'adozione dei Principi di revisione internazionale (ISA Italia) adottati con Determina del Ragioniere Generale dello Stato del 23 dicembre 2014;
- dalle offerte esaminate, i corrispettivi relativi a ciascun esercizio compreso nel mandato – oltre a spese vive e/o accessorie e IVA – a fronte del monte ore stimato da ciascun candidato risultano i seguenti:

Proponente	**Ore stimate**	**Corrispettivo**
Audita S.r.l.	116	Euro 4.900,00
Bakertilly S.p.a.	90	Euro 4.900,00

Si precisa che la proponente Audita S.r.l. prevede l'adeguamento del compenso in base alla variazione dell'indice Istat relativo al costo della vita; mentre la proponente Bakertilly S.p.a. prevede un possibile adeguamento in relazione ad un impegno maggiore rispetto a quello stimato in proposta.

- sulla base delle informazioni acquisite non si ravvisano elementi che possano compromettere l'indipendenza dei candidati né la sussistenza in capo ai medesimi di cause di incompatibilità;
- l'oggetto dell'incarico come definito nelle offerte esaminate ai fini della revisione legale dei conti per gli esercizi dal 2022 al 2024, appare sostanzialmente omogeneo.

Tanto premesso,

il Collegio sindacale procede con l'esame delle offerte pervenute al fine di formulare la proposta motivata ai sensi dell'art. 13 del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, sulla base delle indicazioni formulate dalla Norma 8.2. delle *"Norme di comportamento del Collegio sindacale di società non quotate"*, pubblicate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021.

In esito alla valutazione svolta, tenuto altresì conto dell'opportunità di garantire una continuità nell'espletamento dell'incarico di revisione legale di conti, ai fini della formulazione della propria proposta per l'attribuzione dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi dal 2022 al 2024,

propone

all'assemblea degli azionisti Trentino Mobilità S.p.a., previa accettazione dei corrispettivi per l'intera durata dell'incarico unitamente ai criteri per il loro adeguamento nel corso del mandato, che l'incarico per la revisione legale dei conti per gli esercizi dal 2022 al 2024, sia affidato a **Audita S.r.l**. in conformità all'offerta dalla stessa formulata il 07.03.2022.

Trento, 14 aprile 2022

Il COLLEGIO SINDACALE

dott. Giulia Pegoretti – Presidente

dott. Maria Letizia Paltrinieri – Sindaco Effettivo

dott. Alessandro Sforzellini – Sindaco Effettivo

tmtn-14/04/2022-0002653

audita
REVISIONE | ORGANIZZAZIONE CONTABILE

Relazione della società di revisione indipendente

ai sensi dell'art. 14 del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Trentino Mobilità S.p.A.

Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021

AUDITA S.r.l.
Via della Malvasia, 30 | 38122 Trento
Tel. 0461 262234 | Fax 0461 1862859
info@audita.it | www.audita.it

Relazione della società di revisione indipendente

ai sensi dell'art. 14 del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Agli Azionisti di
Trentino Mobilità S.p.A.

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio di Trentino Mobilità S.p.A, costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2021, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria di Trentino Mobilità S.p.A. al 31/12/2021 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione.

Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

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

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

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

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

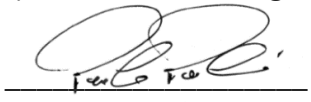
collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;

- 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 principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- 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 la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

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

Trento, 14 Aprile 2022

Paolo Paoli
(Socio – Revisore Legale)



tmtn-19/04/2022-0002662 - Allegato Utente 1 (A01)

Relazione della società di revisione indipendente sui conti annuali separati in adempimento degli obblighi di cui alla Direttiva MEF 09.09.2019 e art. 6 co. 1 D. Lgs. 19.08.2016 nr. 175

Al Consiglio di Amministrazione di Giudicarie Gas S.p.A.

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile degli allegati conti annuali separati (i "Conti Annuali Separati") di Trentino Mobilità S.p.A. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 predisposti in adempimento degli obblighi di cui alla Direttiva MEF 09.09.2019 e art. 6 co. 1 D. Lgs. 19.08.2016 nr. 175.

I Conti Annuali Separati sono stati redatti dagli amministratori sulla base delle disposizioni di legge.

A nostro giudizio, i Conti Annuali Separati di Trentino Mobilità S.p.A. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, sono stati redatti, in tutti gli aspetti significativi, in conformità alle disposizioni di legge.

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 dei Conti Annuali Separati 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 dei Conti Annuali Separati.

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

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 di Autorità di Regolazione.

Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale aspetto.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per i Conti Annuali Separati

Gli amministratori sono responsabili per la redazione dei Conti Annuali Separati e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno che essi ritengono necessaria al fine di consentire la redazione di Conti Annuali Separati che non contengano 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 dei Conti Annuali Separati, 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 dei Conti Annuali Separati 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 dei Conti Annuali Separati

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che i Conti Annuali Separati nel loro complesso non contengano 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 dei Conti Annuali Separati.

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 nei Conti Annuali Separati, 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;
- 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 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.

Altri aspetti - Principali procedure di verifica svolte

Si evidenzia che, in accordo con la normativa di riferimento, lo svolgimento della revisione contabile ha comportato, tra l'altro, l'ottenimento di sufficienti e appropriati elementi probativi in merito:

- alla corrispondenza dei principi contabili adottati nella redazione dei conti annuali separati con quelli adottati nel bilancio aziendale;
- alla quadratura dei saldi delle voci patrimoniali ed economiche dei conti annuali separati con quelli risultanti dal bilancio aziendale;
- al rispetto delle specifiche procedure necessarie a riclassificare i valori rilevati secondo i principi contabili internazionali, secondo gli schemi richiesti ai fini della separazione contabile;
- al rispetto dei principi di separazione contabile delle attività e del divieto di trasferimenti incrociati tra attività e tra comparti, con riferimento alla valorizzazione delle transazioni all'interno dello stesso soggetto giuridico e all'interno del gruppo societario;
- alla correttezza delle procedure gestionali volte alla costruzione dei driver e alla attendibilità dei dati fisici di supporto;
- alla congruità delle grandezze fisiche e monetarie con le risultanze di contabilità generale o analitica ovvero con le risultanze dei sistemi gestionali in uso o altra documentazione di supporto;
- alla congruità e alla corretta rappresentazione dei valori riportati nei prospetti con le risultanze di contabilità generale o analitica ovvero con altra documentazione di supporto.

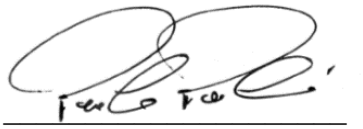
Con riferimento all'ottenimento degli elementi probativi in merito alle transazioni all'interno del gruppo societario, tali attività non sono state svolte in quanto non applicabili.

Trento, 14 Aprile 2022

Audita S.r.l.

Paolo Paoli

(Socio – Revisore Legale)



TRENTINO MOBILITÀ SPA

RELAZIONE ATTIVITÀ ANNO 2021

Aprile 2022

SOMMARIO

1 PREMESSA 1

2 GENERALITÀ 1

3 RISORSE UMANE 2

4 ATTIVITÀ SPECIFICHE 4

4.1 GESTIONE SOSTA SU STRADA 4

4.1.1 Smart payments 4

4.1.2 Trento 5

4.1.3 Levico Terme 5

4.1.4 Lavis 6

4.1.5 Pergine Valsugana 6

4.1.6 Vallelaghi 6

4.1.7 Palù del Fersina 7

4.1.8 Lona Lases 7

4.2 GESTIONE PARCHEGGI 7

4.2.1 Parcheggio Autosilo Buonconsiglio - Trento 8

4.2.2 Parcheggio Duomo - Trento 8

4.2.3 Parcheggio Palazzo Onda - Trento 8

4.2.4 Area di rimessaggio autocaravan - Trento 9

4.2.5 Area di sosta autocaravan Zuffo - Trento 9

4.2.6 Area di sosta autocaravan via Fersina - Trento 9

4.2.7 Parcheggio Tomaso Gar –2 - Trento 9

4.2.8 Parcheggio S. Pietro – Pergine Vals. 9

4.3 ALTRI SERVIZI, INIZIATIVE E PROGRAMMI DI SVILUPPO 10

4.3.1 Messa a disposizione del pagamento della sosta con app per smartphone 10

4.3.2 Parcheggio pertinenziale Canossiane – Trento 10

4.3.3 Parcheggio S. Chiara - Trento 10

4.3.4 Servizio di prestito gratuito di biciclette (bike sharing) “C’entro in bici” 10

4.3.5 Ciclo-parcheggi 11

4.3.6 Gestione dei permessi di sosta per il Comune di Trento 11

4.3.7 Car sharing Trentino 12

4.3.8 TRENto YOU - servizio logistico Ultimo miglio 13

4.4 ATTIVITÀ AFFIDATA DA SOGGETTI DIVERSI DAI SOCI 14

4.5 ATTIVITÀ DI COMUNICAZIONE 14

4.5.1 Progetto promozione “Smart payments” 15
4.5.2 Progetto “TRENto YOU” 15
4.5.3 Sponsorizzazioni 15

5 CONTABILITÀ PER CENTRO DI COSTO 15

1 PREMESSA

La presente relazione di accompagnamento al bilancio 2021 sintetizza l'attività svolta nell'anno, oltre ad accennare gli ambiti di interesse e di sviluppo della società per l'anno presente e per l'attività futura. Tali punti sono trattati nel dettaglio nel Piano industriale 2022-2024, al quale si rimanda per eventuali approfondimenti.

La Convenzione tra Enti soci affida ai soci stessi in maniera chiara "l'esercizio delle funzioni di indirizzo e vigilanza", attraverso il controllo - ex ante, concomitante ed ex post – sull'attività della società.

La presente relazione, oltre alle informazioni sull'attività, intende quindi integrare i contenuti del progetto di bilancio (Nota integrativa, Relazione sul governo societario, Conti annuali separati in adempimento degli obblighi di cui alla Direttiva MEF 09.09.2019 e al D.Lgs. 175/2016), per fornire le informazioni specifiche per il controllo ex post da parte dei soci, che consiste in:

- approvazione del progetto di bilancio e della proposta di destinazione degli utili ivi compresa la formazione di eventuali riserve straordinarie;
- esame della contabilità per centro di costo (cfr. capitolo 5);
- verifica della conformità dell'attività svolta dalla Società alla legge per l'esercizio *in house providing* e alle finalità di servizio pubblico;
- verifica del rispetto dei limiti legali posti all'attività svolta al di fuori dello svolgimento di compiti affidati dagli enti pubblici Soci (cfr. capitolo 4.4, oltre che il documento Conti annuali separati).

Il documento riporta una analisi dettagliata dei risultati della gestione dei servizi affidati alla società, preceduta da una sintetica descrizione delle risorse umane con le quali Trentino Mobilità garantisce tali servizi.

Per una piena comprensione degli argomenti trattati e dell'evoluzione delle attività nel tempo, si rinvia inoltre alle relazioni sull'attività degli anni precedenti.

2 GENERALITÀ

L'anno 2021 ha visto una generale ripresa rispetto al 2020, anno condizionato maggiormente dalla pandemia. I ricavi complessivi sono comunque stati inferiori a quelli del 2019 di circa il 7%, per il permanere di una serie di limitazioni agli spostamenti e in generale alle attività consentite, soprattutto nei primi mesi dell'anno.

L'attività aziendale si è svolta regolarmente, nel rispetto dei protocolli sanitari via via previsti dalla normativa.

Rispetto all'andamento generale sopra descritto, si segnalano i risultati che seguono in termini di ricavi.

Incrementi molto elevati si sono avuti nella sosta su strada a Levico Terme, dove le tariffe estive sono state aumentate in maniera vistosa e in più è cresciuta notevolmente l'offerta di sosta turistica, con l'apertura di un parcheggio da 200 posti auto.

Anche la gestione dell'area di sosta per autocaravan in via Fersina a Trento ha avuto ricavi in fortissima crescita, grazie soprattutto al grande afflusso registrato tra estate e autunno, dopo la revoca delle limitazioni agli spostamenti turistici.

Stesso discorso vale anche per il parcheggio S. Pietro di Pergine, i cui ricavi nel 2020 erano stati azzerati per quasi sei mesi per la gratuità disposta dal Comune.

In controtendenza sono i risultati della gestione della sosta estiva nel comune di Vallelaghi (laghi di Lamar), principalmente per la riduzione del numero di stalli a disposizione deciso dall'Amministrazione comunale, a maggiore tutela del sito.

Le gestioni della sosta a Lona Lases e del parcheggio S. Chiara a Trento, di proprietà della società, entrambe avviate nel 2020, hanno avuto nel 2021 il primo anno intero di ricavi.

Nel 2021 è stato inoltre attivato il nuovo servizio logistico, che è stato denominato TRENto YOU, su incarico del Comune di Trento che ne garantisce il finanziamento, all'interno del progetto europeo Stardust.

Per quanto riguarda l'organizzazione interna della Società, nel 2021 è stato aggiornato il Modello organizzativo e gestionale ex D. Lgs, 231/2001, con il supporto di un consulente esterno. il modello, nel valutare tutte le possibili fattispecie di reato previste dalla normativa per definirne le misure di prevenzione, tiene conto dell'effettiva organizzazione aziendale, in termini di organigramma e procedure operative. È stato inoltre attivato il sistema di protocollazione e archiviazione digitale P.I.Tre. (Protocollo Informatico Trentino) gestito da Trentino Digitale S.p.A..

Nella tabella della pagina seguente sono riportati i valori di alcuni indicatori dell'attività della società, per gli ultimi quattro esercizi.

La maggior parte di essi mostrano un incremento dell'operatività aziendale, collegato alla

Andamento di alcuni indicatori significativi dell'attività della società

Indicatore		2018	2019	2020	2021
Fatture emesse (totale)		7036	4466	6453	8633
di cui:	sede via Brennero	779	942	757	1019
	Autosilo Buonconsiglio	889	933	733	848
	Servizio TRENto YOU	-	-	-	2
	emesse da altri soggetti in nome e per conto di TM	5368	2591	4963	6764
Fatture ricevute		629	778	772	876
Sedute del Consiglio di amministrazione		5	7	7	8
Numero dipendenti (n. persone, al 31/12)		16	19	19	20
Costo del personale		€ 587.509	€ 629.174	€ 636.289	€ 747.564
Giornate di malattia		245,6	124,9	286,4	296,9
Giornate di infortunio		10	0	0	186
Costi per servizi industriali		€ 79.875	€ 90.795	€ 78.877	€ 98.271
Costi per servizi commerciali		€ 107.868	€ 107.460	€ 83.137	€ 99.864
Costi per servizi amministrativi e generici (totale)		€ 219.205	€ 250.885	€ 241.630	€ 294.556
di cui:	per Consiglio di amministrazione	€ 23.400	€ 19.463	€ 18.683	€ 19.000
	per organi di controllo	€ 16.431	€ 16.437	€ 17.368	€ 20.484
n. prelievi da parcometri (totale)		12.118	11.899	9.757	12.357
di cui:	a Trento	11.258	10.951	8.917	11.380
	a Levico Terme	252	287	292	390
	a Pergine	462	498	382	432
	in altri Comuni	146	163	166	155

progressiva estensione, anno per anno, delle gestioni in capo alla società.

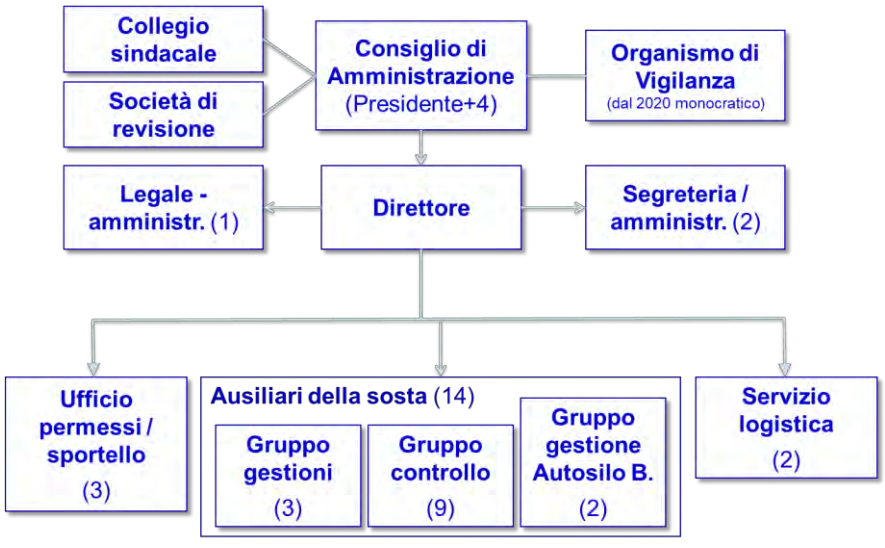
L'aumento delle spese per il personale è ascrivibile alla figura amministrativa-giuridica assunta a fine 2020, oltre che al personale specifico per il nuovo servizio TRENto YOU.

3 RISORSE UMANE

Trentino Mobilità conta attualmente (aprile 2022) su di un organico di 23 persone, inquadrato secondo l'organigramma sotto rappresentato.

Rispetto alle 20 in servizio a fine 2021, sono stati assunti 3 Ausiliari della sosta, di cui 2 già previsti in organico, che hanno sostituito, dopo la conclusione della selezione specifica, 2 analoghe figure dimessesi nel corso del 2021, e uno aggiuntivo, come da richiesta presentata ai soci nella proposta di Piano industriale presentata a dicembre 2021, in vista dell'incremento dell'attività di controllo della sosta affidata a Trentino Mobilità grazie al nuovo articolo 12 bis del Codice della strada.

Le principali mansioni del personale dipendente sono:



- Direttore:
  - coordinamento delle attività di tutti gli uffici e gruppi aziendali: Ufficio permessi, Ausiliari per la gestione e il controllo della sosta, Amministrazione, servizio logistica;
  - rapporti con il Comune di Trento, con l'Automobile Club Trento e con gli altri Comuni azionisti, relativamente a tutte le attività della società;
  - organizzazione dei servizi gestiti dalla società: programmazione del personale, definizione di regolamenti, ordini di servizio, ecc.
  - attività di studio, quali la definizione di progetti e di iniziative nel settore della sosta (piani della sosta, progettazione di aree di parcheggio), del governo della mobilità, la definizione di indagini e l'elaborazione dei dati sull'utilizzo delle aree di sosta in gestione;
  - attività connesse alla progettazione, realizzazione e vendita di parcheggi (rapporti con i progettisti, gestione gare di appalto, incarico di Responsabile del procedimento);
  - procedure di selezione di fornitori per le gestioni, con definizione dei relativi contratti, secondo la normativa delle società pubbliche e in base a quanto previsto dal Modello organizzativo ex D. Lgs. 231/ 2001 adottato da Trentino Mobilità;
  - gestione degli immobili (parcheggi) affidati alla società, per quanto riguarda: contratti per la manutenzione impianti, dispositivi di sicurezza, certificazioni, ecc.

- Amministrativo-giuridico:
  - definizione e presidio delle procedure aziendali per acquisti, pagamenti, gare d'appalto, selezioni di personale, ecc., nel rispetto della normativa cui sono soggette le società in controllo pubblico e dei regolamenti interni della società;
  - esecuzione di tali attività, in coordinamento con le altre funzioni aziendali, contribuendo alla verifica della regolarità di quanto a queste demandato;
  - stesura di contratti e gestione dei rapporti legali/amministrativi con Enti soci, fornitori e clienti.

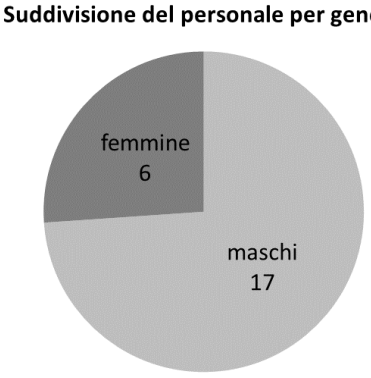
- Segreteria / amministrazione:
  presidio dello sportello, rapporti con il pubblico in generale e in particolare con gli utenti dei servizi della società diversi dal rilascio permessi (abbonamenti sosta, abbonamenti rimessaggio, C'entro in bici, car sharing); controllo dell'utilizzo dei servizi stessi; gestione dei fornitori e delle procedure di acquisto; raccolta dei dati di incasso; gestione contabile di base, con emissione delle fatture di vendita; gestione del personale, con esclusione dell'elaborazione paghe. Gli impiegati amministrativi supportano inoltre il Direttore in tutte le attività da lui seguite.

- Ufficio permessi:
  sportello al pubblico per il rilascio dei permessi di sosta per le zone regolamentate e di accesso alla ZTL di Trento e per l'attività amministrativa connessa, in particolare per la verifica dei titoli autorizzativi (cfr. anche successivo punto 4.3.6).

- Ausiliari della sosta gruppo controllo:
  controllo della sosta, relativamente ai tipi di violazione loro assegnati dal decreto di nomina (dal 2011 solo la sosta a pagamento, mentre nel 2022 il campo di attività sarà esteso a tutte le violazioni in materia di sosta, come previsto dall'art. 12 bis del Codice della strada). Accanto al controllo, ad essi spetta l'incarico di "sorveglianza" delle zone a pagamento, e quindi in particolare di: segnaletica, presenza di cantieri o altre occupazioni, funzionalità dei parcometri, trasmissione di segnalazioni significative da parte degli utenti, nonché il controllo dell'utilizzo corretto delle biciclette pubbliche del servizio C'entro in bici.

- Ausiliari della sosta gruppo gestioni:
  assicurano il funzionamento di tutti gli impianti impiegati per le gestioni della società, ad esclusione dell'Autosilo Buonconsiglio: parcometri, sistemi di controllo accessi dei parcheggi in struttura pubblici e di quelli ad uso riservato, segnaletica, biciclette, auto della società. Si occupano quindi, tra l'altro, del prelievo incassi dai parcometri e dai parcheggi in struttura, della manutenzione di base delle relative apparecchiature, del conteggio e conferimento delle monete, della apertura e del presidio dei parcheggi in struttura.

- Ausiliari della sosta gruppo gestione Autosilo Buonconsiglio
  Si occupano della gestione e del presidio di questa struttura di parcheggio, in particolare di:
  - prelievo e conteggio degli incassi del parcheggio e loro deposito in banca;
  - servizio di cassa manuale per i clienti del parcheggio;



- controllo generale dello stato del parcheggio, compresi i relativi impianti;
- gestione dei ricambi dell'impianto controllo accessi e manutenzione di base dello stesso.

- Servizio Logistica:

questo settore aziendale, creato nel 2021, si occupa del nuovo servizio, denominato TRENto YOU, per la consegna delle merci nella ZTL del Comune di Trento (vedi capitolo 4.3.8).

4 ATTIVITÀ SPECIFICHE

4.1 GESTIONE SOSTA SU STRADA

Tutte le gestioni degli anni precedenti sono proseguite nel 2021, in virtù dei contratti di servizio attivi con i Comuni soci.

Come già anticipato, nei primi mesi dell'anno, e in misura minore anche negli ultimi, i ricavi si sono mantenuti su livelli significativamente inferiori a quelli pre-pandemia.

In estate invece, e particolarmente nelle zone turistiche, i ricavi sono stati elevati.

Dal punto di vista delle tariffe, in febbraio il Comune di Trento ha deliberato di mantenere le tariffe introdotte sperimentalmente nell'estate 2020, avendo osservato un positivo effetto di riduzione della congestione nelle zone centrali; il Comune di Levico Terme ha invece deciso, in concomitanza con la messa a disposizione di 200 nuovi posti auto nelle vicinanze del lago, di incrementare significativamente la tariffa nel resto degli stalli stagionali, i più vicini alle spiagge, per incentivare l'utilizzo dei nuovi spazi, con l'obiettivo di ridurre così il traffico nella zona più delicata e frequentata dai turisti.

4.1.1 Smart payments

Nel 2021 è stato implementato il progetto denominato "Smart payments", che prevede una specifica procedura di accreditamento per operatori che forniscono il pagamento della sosta con app per smartphone.

Oltre all'operatore che in precedenza era l'affidatario esclusivo, altre tre aziende si sono accreditate a partire da aprile 2021. Sono quindi attivi i pagamenti con i servizi MyCicero, Easypark, Drop Ticket e Telepass Pay. Rimane aperta la possibilità di accreditarsi per altri operatori che rispettino i requisiti fissati dalla Società.

Il servizio è attivo su tutte le zone a pagamento gestite dalla società (ad eccezione dei laghi di Lamar nel comune di Vallelaghi dove il segnale della rete mobile è insufficiente).

Offrire una pluralità di operatori agevola la sosta sia della cittadinanza sia degli ospiti, anche stranieri. Il pagamento della sosta con smartphone ha mostrato infatti negli ultimi anni una costante crescita, il cui tasso si è incrementato dopo l'attuazione del progetto: la quota di ricavi derivanti da questa modalità di pagamento ha così superato, nella città di Trento, la soglia del 20%. L'obiettivo è proprio quello di incrementare ulteriormente l'utilizzo di questa modalità di pagamento, che offre vantaggi sia per la cittadinanza (pagamento al consumo e massima flessibilità oraria nella gestione della sosta, ai quali il Comune di Trento ha aggiunto una riduzione della tariffa del 10%) che per Trentino Mobilità (minore costo di gestione del contante e dei parcometri), oltre che vantaggi ambientali, legali alla riduzione di diversi consumi (carta, carburante, manutenzioni, ecc.).

Inoltre, grazie all'organizzazione adottata, la società può offrire agevolmente questo servizio anche disgiuntamente dalla gestione completa della sosta: il servizio di messa a disposizione del pagamenti con app è stato pertanto proposto e accettato dai nuovi Comuni divenuti soci negli ultimi mesi, Cavalese e Folgaria.

4.1.2 Trento

La gestione della sosta su strada nella città capoluogo continua a rappresentare l'attività prevalente della società, alla quale assicura circa i due terzi dei ricavi complessivi, e comprende il contestuale controllo della regolarità del pagamento della sosta nelle aree oggetto di concessione.

A partire da luglio 2014, gli stalli sono suddivisi in cinque zone tariffarie, la cui consistenza aggiornata è di seguito riportata, insieme alle tariffe aggiornate, entrate in vigore a fine settembre 2020 e come detto confermate nel 2021:

zona	tariffa oraria	stalli al 31.12
- aree di 1a corona centrale	€ 2,20	964
- aree di 2a corona centrale	€ 1,20	1707
- aree periferiche	€ 0,50	1138
- aree ospedaliere	€ 0,50	274
totale		4083

Le violazioni accertate nell'anno sono scese ulteriormente a 9.448, rispetto alle 11.990 del 2020 e alle 14.370 del 2019. A questo risultato hanno portato le numerose assenze del personale di controllo, per alcuni infortuni e malattie durati svariati mesi, per non disponibilità di certificazione verde Covid, oltre che per 2 addetti dimessisi tra maggio e giugno che non è stato possibile sostituire per l'esaurimento della relativa graduatoria che ha reso necessaria una nuova selezione con la specifica formazione a cura della Polizia locale di Trento.

Gli incassi della gestione sono stati di € 2.234.175,66 + IVA (+13,1% rispetto al 2020; –19,8% rispetto al 2019), così suddivisi (importi IVA compresa):

- parcometri monete	€ 1.837.412,35	(67,4%)
- parcometri - carte	€ 32.818,67	(1,2%)
- schede prepagate Europark	€ 311.364,88	(11,8%)
- app per smartphone	€ 467.307,75	(17,1%)
- biglietti cartacei ("grattini")	€ 606,00	(0,0%)
- permessi aziende	€ 77.396,66	(2,8%)

Il canone complessivo versato al Comune di Trento, calcolato in base alla convenzione di servizio, è stato pari ad € 1.225.631,75 (+18,7% rispetto al 2020; –25,2% rispetto al 2019).

4.1.3 Levico Terme

Come anticipato, la sosta su strada nel comune di Levico, invariata per quanto riguarda gli stalli annuali nel centro del paese, ha invece subito notevoli variazioni per quanto riguarda gli stalli stagionali nella zona lago: per la maggior parte di quelli già esistenti, il periodo di pagamento è stato esteso dal 1° aprile al 30 settembre e la tariffa incrementata (con il valore giornaliero portato a 12 euro dal lunedì al venerdì e a 15 nel fine settimana), mentre per quelli di nuova realizzazione (200, nel parcheggio di via Traversa Lido), orari e tariffe adottati sono stati quelli degli anni precedenti nel resto della zona lago: rispettivamente 6 e 8 euro per la sosta giornaliera durante la settimana e nel fine settimana.

Come nel 2020, l'opzione per il Comune sulla attivazione del controllo della sosta da parte degli Ausiliari è stata attivata, e il personale di Trentino Mobilità ha presidiato per il periodo estivo soprattutto la zona del lago, fornendo assistenza e informazioni ai visitatori, oltre che controllando la regolarità del pagamento della sosta, rilevando in totale 330 violazioni al Codice della strada, rispetto alle 176 del 2020.

In virtù degli incrementi di offerta e tariffari in zona lago, l'incasso annuo complessivo è stato di € 240.667,86 + IVA (+48,7% rispetto al 2020), così suddivisi (importi IVA compresa):

- parcometri monete	€ 224.897,75	(76,6%)
- parcometri - carte	€ 45.461,15	(15,5%)
- schede prepagate Europark	€ 5.090,36	(1,7%)
- app per smartphone	€ 14.562,95	(5,0%)
- abbonamenti per residenti	€ 3.602,60	(1,2%)

Il canone di competenza del Comune è anch'esso notevolmente cresciuto, raggiungendo la cifra di € 153.133,28 (+49,3% rispetto al 2020).

4.1.4 Lavis

La gestione, senza controllo, della sosta su strada a pagamento a Lavis, è regolata dalla convenzione con il Comune, in vigore fino a marzo 2022 e in corso di rinnovo.

Gli stalli a pagamento gestiti sono rimasti i medesimi, 32, posti nelle vie centrali del paese (Matteotti e Filzi) e serviti da due parcometri. L'incasso complessivo del 2021 è stato di € 22.713,72 + IVA (+16,2% rispetto al 2020), così suddiviso (importi IVA compresa):

- parcometri - monete	€ 21.900,95	(79,0%)
- parcometri - carte	€ 54,40	(0,2%)
- schede prepagate Europark	€ 3.288,75	(11,9%)
- app per smartphone	€ 2.466,64	(8,9%)

La quota per la gestione versata al Comune di Lavis è stata di € 14.079,97 (+20,9% rispetto all'anno precedente).

4.1.5 Pergine Valsugana

Per la gestione nel comune di Pergine Valsugana, che non prevede il controllo della regolarità del pagamento della sosta, sono stati confermati gli stalli attivi nell'anno precedente, che però aveva scontato un periodo di gratuità per una quota significativa di essi.

Il ricavo annuo è quindi parzialmente risalito, attestandosi ad € 170.139,39 + IVA (+22,5% rispetto al 2020; –15,0% rispetto al 2019), così suddivisi (importi IVA compresa):

- parcometri monete	€ 155.569,00	(74,9%)
- parcometri - carte	€ 2.610,20	(1,3%)
- schede prepagate Europark	€ 15.601,01	(7,5%)
- app per smartphone	€ 11.459,84	(5,5%)
- biglietti cartacei ("gratta e sosta")	€ 0,00	(0,0%)
- permessi residenti	€ 9.600,00	(4,6%)
- permessi non residenti	€ 12.730,00	(6,1%)

Il canone di competenza del Comune è stato determinato in € 131.518,20 (+22,4% rispetto al 2020; –12,9% rispetto al 2019).

Il contratto di servizio che regola i rapporti tra Comune e società è in scadenza al 2 ottobre 2022.

4.1.6 Vallelaghi

Nel 2021 il Comune di Vallelaghi è intervenuto con una riduzione degli stalli più prossimi al lago di Lamar, oltre che di una parte adiacente alla strada provinciale, mentre sono state confermate le tariffe degli ultimi anni.

La società ha garantito, come nel 2020, anche il controllo della sosta, in affiancamento alla Polizia locale, per le giornate più affollate: i fine settimana e la settimana centrale di agosto.

Per consentire un adeguato livello di servizio all'utenza, perdurando l'assenza di collegamento di rete mobile che consenta il pagamento elettronico - presso i parcometri o con le applicazioni per smartphone - è stata mantenuta la distribuzione dei biglietti cartacei ("gratta e sosta") da parte dei due esercizi pubblici presenti presso i laghi, come alternativa al pagamento con monete presso i parcometri.

Il ricavo della gestione, sia per la diminuzione degli stalli, sia in parte per un andamento meteorologico non ottimale nel mese di luglio, si è

ridotto a € 37.952,59 + IVA (–23,5% sul 2020), così suddivisi (importi IVA compresa):

- parcometri	€ 29.797,15	(64,4%)
- biglietti cartacei ("gratta e sosta")	€ 16.505,00	(35,6%)

Il canone versato al Comune si è ridotto proporzionalmente, ed è stato di € 21.490,51 (–24,0% rispetto all'anno precedente).

4.1.7 Palù del Fersina

La gestione della sosta a pagamento degli stalli posti in località Frotten, al servizio degli escursionisti diretti ai rifugi e ai sentieri dell'alta Valle dei Mocheni, ha ottenuto nel 2021 ricavi per € 42.505,16 + IVA (+8,0% rispetto all'anno precedente), suddivisi come da tabella sotto riportata (valori IVA compresa), per un canone di competenza del Comune di € 30.004,13 (+9,2%).

- parcometri - monete	€ 34.737,05	(67,0%)
- parcometri - carte	€ 6.842,00	(13,2%)
- biglietti cartacei ("gratta e sosta")	€ 9.664,00	(18,6%)
- app per smartphone	€ 613,24	(1,2%)

Anche in questa località è prevista la possibilità di pagare la sosta con il biglietto cartaceo, distribuito dall'esercizio pubblico presente presso l'area di sosta, in aggiunta al pagamento presso i parcometri o con lo smartphone, che è reso talvolta difficoltoso per la debolezza del segnale telefonico.

4.1.8 Lona Lases

La gestione stagionale presso il lago di Lases, avviata nel mese di luglio 2020, con l'installazione di un parcometro a servizio dei circa 65 posti auto situati nei pressi della spiaggia, ha avuto nel 2021 il primo anno completo. Essa è regolata da un contratto di servizio triennale, per le stagioni estive 2020-2022.

Il ricavo della gestione, dall'inizio di giugno a metà settembre, è stato di € 10.356,34 + IVA (+100,6% sul 2020), per un canone versato al Comune di € 5.757,32. Di seguito si riportano i ricavi distinti per modalità di pagamento (valori IVA compresa).

- parcometri - monete	€ 12.250,50	(97,0%)
- parcometri - carte	€ 58,00	(0,5%)
- app per smartphone	€ 326,24	(2,6%)

4.2 GESTIONE PARCHEGGI

Le strutture di parcheggio gestite sono state quelle del 2020, compreso il parcheggio S. Chiara a Trento, di proprietà della società, entrato in esercizio nel 2020 dopo la conclusione dei lavori.

Si tratta di:

- parcheggio pubblico multipiano Autosilo Buonconsiglio di Trento, gestito in virtù dell'affitto del corrispondente ramo d'azienda di Terfin srl;
- strutture di proprietà del Comune di Trento:
  - parcheggio pubblico Duomo in piazza Mosna (condominio Finestra sull'Adige);
  - parcheggio pubblico di Palazzo Onda (via Zambra a Trento nord);
  - area di rimessaggio autocaravan in via Ragazzi del '99 a Trento sud;
  - area di sosta autocaravan presso il parcheggio Zuffo;
  - area di sosta autocaravan di via Fersina;
- parcheggio di via Tomaso Gar a Trento, presso la sede del Dipartimento di Lettere dell'Università, ad utilizzo riservato (residenti e abbonati);
- parcheggio S. Pietro, nella disponibilità del Comune di Pergine Valsugana.

Tutte le gestioni di strutture effettuate per conto del socio di maggioranza avvengono secondo quanto stabilito dalla convenzione generale: Trentino Mobilità riconosce *al Comune di Trento il 75% della somma risultante dalla differenza tra il totale degli incassi e le spese di gestione ordinarie e straordinarie di tutti i parcheggi.*

La gestione del parcheggio S. Pietro a Pergine è invece regolata da un contratto integrativo della convenzione generale per la gestione della sosta e altri servizi di mobilità in vigore con il Comune (che a sua volta dispone della struttura, di proprietà della Provincia Autonoma di Trento, in virtù di uno specifico contratto), in scadenza come quest'ultima nel 2022.

Nel seguito si esaminano singolarmente le singole gestioni.

4.2.1 Parcheggio Autosilo Buonconsiglio - Trento

La gestione del parcheggio principale, tra quelli in carico a Trentino Mobilità, ha avuto un andamento non dissimile dalla sosta su strada, per quanto riguarda la componente occasionale: si è quindi avuto un recupero rispetto al 2020, senza tuttavia tornare ai ricavi del 2019.

Durante l'estate, a seguito della decisione dell'Amministrazione comunale di pedonalizzare via del Suffragio, nel centro storico, che ha comportato, insieme con la riqualificazione di piazza della Mostra, una significativa riduzione dei posti auto in ZTL, la società, in accordo con il Comune stesso, ha attivato ulteriori possibilità per la sosta dei residenti, introducendo sperimentalmente degli abbonamenti mensili agevolati, attivabili dai residenti senza rinunciare al permesso per la sosta su strada.

Tale offerta ha accresciuto ulteriormente la quota di residenti abbonati in sosta nella struttura, portando a novembre alla decisione di bloccare l'attivazione di abbonamenti per non residenti, per non limitare eccessivamente la disponibilità di spazi per la sosta occasionale, ridotti a circa 130, sui 488 stalli complessivi del parcheggio.

Il ricavo annuo complessivo è stato di € 642.609,76 + IVA (+ 19,3% rispetto al 2020; – 10,6% rispetto al 2019), così suddivisi:

- soste occasionali	€ 302.446,80	(47,1%)
- abbonamenti	€ 337.363,46	(52,5%)
- spazi pubblicitari	€ 2.799,50	(0,4%)

Il canone di affitto dovuto alla proprietà è stato in totale di € 309.113,72, circa 40.000 in più dell'anno precedente: è stata infatti nuovamente superata la soglia di fatturato che porta all'applicazione della parte variabile del canone (che è prevista dal contratto solo sui ricavi eccedenti la soglia dei 550.000 euro del 2011, rivalutata negli anni, soglia non raggiunta nel 2020); inoltre, nel 2020 si era beneficiato di una riduzione della parte fissa concordata con la proprietà a seguito della contrazione straordinaria dei ricavi a seguito del lock-down.

Le spese di gestione, comprensive dei costi indiretti, quali il costo del personale della società impegnato presso la struttura, sono state di circa € 235.000; il margine lordo di questa gestione si è quindi attestato, come risulta dal bilancio per centri di costo, a circa 90.000 euro, rispetto ai 119.000 del 2020.

Tra le spese sostenute nel 2021, vi è da segnalare la tinteggiatura completa dell'interno del parcheggio, piani e vani scale, per complessivi € 30.000 circa.

4.2.2 Parcheggio Duomo - Trento

Nel 2020 il ricavo è stato di € 105.186,77 + IVA (+36,3% rispetto al 2020; –22,3% rispetto al 2019).

Gli oneri della gestione rendicontati al Comune per il calcolo del canone di concessione si sono leggermente incrementati, e sono stati pari ad € 62.709,32.

Il margine in base al quale viene calcolato il canone dovuto al Comune è quindi salito a € 42.477,45 (+128,0%).

4.2.3 Parcheggio Palazzo Onda - Trento

Il ricavo 2020, comprensivo degli introiti per locazioni di spazi magazzino e spazi pubblicitari, è stato di € 27.227,25 + IVA (+59,1% rispetto al 2020; +11,5% rispetto al 2019).

Le spese di gestione sono ammontate ad € 33.646,76 + IVA, sostanzialmente invariate rispetto all'anno precedente.

L'utilizzo di questa struttura rimane in grande maggioranza legato agli abbonati, mentre l'utenza occasionale è limitata dalla grande disponibilità di spazi liberi e gratuiti in tutte le attività commerciali e di servizio presenti nel quartiere (es. Top Center e Bren Center). Anche nel 2021 si è avuto quindi un risultato in deficit, anche se minore rispetto agli anni precedenti.

4.2.4 Area di rimessaggio autocaravan - Trento

L'area di rimessaggio, riservata a veicoli di residenti del comune di Trento, si mantiene occupata per intero.

Il fatturato annuale è quindi rimasto stabile, attestandosi ad € 78.198,51, mentre le spese di gestione si sono ridotte del 7,6%, per un totale di € 30.100,54.

4.2.5 Area di sosta autocaravan Zuffo - Trento

Questa gestione riguarda l'area di sosta breve (max 48 ore) per camper, comprensiva di servizio di carico e scarico acque, posta all'ingresso del parcheggio di attestamento "ex Zuffo".

L'incasso della gestione è stato di € 6.015,57 + IVA (+25,8% sul 2020; –36,2% sul 2019). Gli oneri di gestione sono stati di poco inferiori ai ricavi, pari ad € 5.652,13 + IVA.

4.2.6 Area di sosta autocaravan via Fersina - Trento

Dopo la riapertura degli spostamenti tra le regioni italiane, avvenuta di fatto ad aprile, l'area ha visto un'affluenza sempre maggiore, raggiungendo valori molto elevati tra agosto ed ottobre.

I ricavi annuali si sono quindi notevolmente incrementati, raggiungendo la cifra di € 66.019,79 + IVA (+59,8% sul 2020; +51,4% sul 2019).

I costi di gestione, che hanno risentito dell'aumento del corrispettivo spettante alla cooperativa cui è appaltato il presidio dell'area, che è indicizzato ai ricavi della gestione, sono saliti ad € 70.409,82 (+47,4% rispetto al 2020; +5,8% rispetto al 2019).

Il risultato annuo è stato quindi in deficit di circa 4.000 euro: se il trend di crescita dell'affluenza sarà mantenuto anche nel 2022, potrà essere raggiunto per la prima volta il *break even point* per questa gestione.

4.2.7 Parcheggio Tomaso Gar –2 - Trento

Il mancato rinnovo di alcuni contratti, soprattutto di non residenti, avvenuto nel 2020, ha portato a una riduzione dei ricavi, attestatisi ad € 51.875,06 (–4,1% sul 2020), a fronte di oneri diretti e indiretti calcolati in € 50.243,60 (dei quali 40.000 di canone di locazione all'Università di Trento). Il margine lordo di questa gestione si è quindi mantenuto positivo.

Nel corso del 2021, i posti disponibili sono stati di nuovo progressivamente riempiti.

Si ricorda che l'abbonamento agevolato per questo parcheggio è riservato a residenti in un'area di pertinenzialità comprendente il centro storico della città, che rinuncino al permesso per sosta su strada (ZTL o spazi a pagamento).

Il contratto di locazione con l'Università di Trento è giunto a scadenza nel gennaio 2021. Nelle more della definizione delle modalità di rinnovo di tale accordo, ritenuto opportuno per la valenza di questa gestione per il decongestionamento della sosta su strada dei veicoli dei residenti in una zona centrale della città, il contratto di locazione è stato prorogato dapprima di 6 mesi e poi di ulteriori 6, fino al gennaio 2022.

Si è infine stabilito che l'Università potrà, previa autorizzazione urbanistica della Provincia, stipulare una convenzione con il Comune di Trento per la messa a disposizione al pubblico del parcheggio. Dopo questo passaggio, si prevede che il Comune affidi la gestione a Trentino Mobilità all'interno del contratto di servizio.

Per il completamento dell'iter, si è resa necessaria una ulteriore proroga della locazione, fino a ottobre 2022.

4.2.8 Parcheggio S. Pietro – Pergine Vals.

A differenza del 2020, il parcheggio è stato attivo per l'intero anno; i ricavi sono stati di € 19.223,09 + IVA, contro i poco più di 5.000 del 2020.

I costi di gestione rendicontati al Comune sono stati di € 36.305,85. Le voci principali sono i consumi elettrici (circa € 15.000) e la manutenzione degli impianti antincendio (circa € 5.000).

Una certa incidenza, su questi ultimi, hanno avuto anche i frequenti atti vandalici subiti sugli estintori al secondo piano interrato della struttura, che è quasi inutilizzato per la sosta, per via della ridotta domanda.

È stata richiesta al Comune di Pergine, ai sensi della convenzione di governance stipulata dagli

enti soci di Trentino Mobilità, la copertura del disavanzo di gestione.

4.3 ALTRI SERVIZI, INIZIATIVE E PROGRAMMI DI SVILUPPO

4.3.1 Messa a disposizione del pagamento della sosta con app per smartphone

Questo servizio, reso possibile dall'accreditamento di più operatori effettuato dalla società a partire dai primi mesi del 2021 (cfr. punto 4.1.1), è stato avviato al termine del mese di novembre a favore del Comune di Cavalese, dopo il suo ingresso tra i soci di Trentino Mobilità.

Esso consiste nel rendere disponibili al pubblico i pagamenti con tutte le app accreditate nelle aree di sosta di un Comune, a fronte di un corrispettivo fatturato al Comune stesso, al quale viene poi girato l'incasso ottenuto per le soste nel suo territorio.

4.3.2 Parcheggio pertinenziale Canossiane – Trento

Trentino Mobilità rimane proprietaria delle porzioni materiali (box auto) non ancora vendute di questa struttura, completata all'inizio del 2011. Si tratta, rispetto alle 92 porzioni complessivamente realizzate, di 8 box doppi e di un box triplo. Nel 2021 è stato ceduto un box doppio, per un ricavo di € 61.900 + IVA.

Dal 2014 la società propone anche in locazione i box di sua proprietà: dei nove rimanenti, attualmente ne sono utilizzati sei con contratti di questo tipo. Il relativo ricavo annuo complessivo è stato di 13.594,29 euro.

Con riferimento ai lavori previsti dell'accordo siglato tra società e condominio nel 2017 per la risoluzione degli ulteriori difetti della struttura, indicati dalla perizia del Consulente Tecnico d'Ufficio nominato dal Tribunale a seguito dell'Accertamento Tecnico Preventivo promosso dal condominio, nel 2021 è stata eseguita la sostituzione delle griglie di aerazione sui marciapiedi esterni.

Per il completamento di tutti gli interventi, oltre ad alcune finiture, rimane quello di impermeabilizzazione di un tratto del marciapiede di via Pilati, concordato ad integrazione degli interventi di impermeabilizzazione già eseguiti, che in quel punto del parcheggio non sono stati risolutivi.

4.3.3 Parcheggio S. Chiara - Trento

Pur permanendo un certo effetto della pandemia sulla frequentazione dell'ospedale di Trento, attrattore principale servito dal parcheggio, il primo anno completo di gestione dell'unica struttura - a raso - di proprietà della società ha avuto risultati in linea con le previsioni del piano economico alla base dell'investimento. Il ricavo della gestione è stato di € 117.567,77, comprensivo di circa € 2.000 di contributo della APSS alle spese di gestione della parte di parcheggio di sua proprietà.

I costi complessivi della gestione, comprensivi degli ammortamenti dei lavori e di tutti gli oneri indiretti, quali il personale, sono stati di € 78.950,37.

La gestione ha prodotto quindi un risultato positivo per quasi € 40.000, superiore alle previsioni, che si sono rivelate per ora cautelative nella stima dei costi.

4.3.4 Servizio di prestito gratuito di biciclette (bike sharing) "C'entro in bici"

Il servizio è proseguito con le modalità e la dotazione di biciclette degli anni precedenti.

Gli oneri connessi al servizio, diretti e indiretti, sono ammontati a poco meno di € 35.000, mentre i ricavi dello stesso sono costituiti dal contributo specifico dell'amministrazione comunale previsto dal contratto di servizio, rivalutato per l'anno 2021 a 16.320,00 euro, e in misura minima dai proventi delle sanzioni per utilizzo scorretto del servizio, pari nel 2021 ad € 5,00.

Nella prima parte del 2021 è stata presentata la Comune di Trento una ricognizione dei nuovi servizi di bike sharing presenti sul mercato, la cui evoluzione tecnologica degli ultimi anni rende

possibili modalità di utilizzo e di acquisizione di dati utili per il controllo e la pianificazione enormemente più evolute rispetto al servizio C'entro in bici.

Si è quindi giunti a proporre al Comune di considerare, per le proprie decisioni in merito al potenziamento del bike sharing, sia tali nuove soluzioni tecnologiche, sia le misure di pianificazione che saranno adottate nel Biciplan, documento specifico del Piano Urbano della Mobilità Sostenibile, in corso di completamento.

Si rimane quindi in attesa delle decisioni dell'Amministrazione, in merito al mantenimento, alla dismissione o alla sostituzione di questo servizio.

4.3.5 Ciclo-parcheggi

È stata mantenuta la gestione delle tre strutture esistenti per il parcheggio di biciclette private, "Trento stazione", "Saluga" e "Zuffo", che consentono l'interscambio bici – trasporto pubblico o, per il parcheggio Zuffo, tra bici e auto privata.

Come negli anni precedenti è stato trascurabile il numero di tessere rilasciate, perché la maggioranza degli utenti dispone della tessera provinciale per il trasporto pubblico (MITT), con la quale accedere direttamente ai ciclo-parcheggi.

Questa gestione, per le condizioni di accesso al servizio che non prevedono oneri ulteriori rispetto all'abbonamento al trasporto pubblico (salvo una tariffa annua per utenti non abbonati al trasporto pubblico, che sono un'esigua minoranza), ha avuto un ricavo minimo, di € 26,83, mentre i costi sono stati pari ad € 3.902,62. Tali costi e ricavi sono stati considerati nel calcolo del canone dovuto al Comune di Trento per i parcheggi in struttura.

L'occupazione dei due parcheggi cittadini è in genere elevata, con la saturazione in alcuni casi degli spazi disponibili, mentre l'occupazione della nuova struttura presso il parcheggio Zuffo, pur in crescita rispetto al 2020, rimane ancora limitata a una frazione abbastanza ridotta degli spazi disponibili.

Nel 2022 si aggiungeranno a questi tre parcheggi i nuovi ciclobox predisposti a cura del Comune. Per essi, come per i cicloparcheggi già in servizio, la società sarà incaricata di rendere disponibile un sistema di accesso più flessibile che consenta l'uso anche ad utenti occasionali.

4.3.6 Gestione dei permessi di sosta per il Comune di Trento

Trentino Mobilità ha in carico questo servizio dal 4 luglio 2017, come previsto nella convenzione 2016-23 sottoscritta con il Comune di Trento.

Nel dettaglio, alla società è affidata la gestione delle pratiche di carattere amministrativo e del rilascio di autorizzazioni per:

a) l'accesso e/o la sosta nella Zona a Traffico Limitato (aziende, residenti);
b) la sosta negli spazi blu, nelle zone colorate (aziende, residenti);
c) la sosta nelle Zone di Rilevanza Urbanistica (ridotte a una dall'ottobre 2018, a seguito dell'inclusione della zona di Piedicastello nelle aree di sosta a pagamento);
d) la circolazione e sosta dei veicoli a servizio delle persone invalide;
e) la sosta di medici in visita urgente;
f) l'accesso e/o sosta in zone in cui vigono particolari limitazioni alla circolazione.

Trentino Mobilità ha assicurato quindi anche per il 2021 lo sportello al pubblico e il canale online attivati nel 2017. Per l'attività dell'Ufficio permessi rimane comunque diretto il contatto con la Polizia Locale, anche per assicurare il necessario coordinamento con il sistema di gestione degli accessi alla Zona a traffico limitato ("varchi elettronici").

Come per l'anno precedente, l'operatività del 2021 è stata forzatamente modificata per le misure di contenimento del Covid-19, che hanno limitato la possibilità di accogliere l'utenza presso lo sportello di via Brennero 71. Si è quindi potenziato il ricorso all'invio della documentazione per posta elettronica, compresa la quietanza di paga-

mento, con il completamento del rinnovo del permesso senza presentarsi allo sportello.

Oltre ai due dipendenti specificamente assunti nel 2017, rimane distaccato in maniera semipermanente all'Ufficio permessi un Ausiliare della sosta, la cui presenza rimane necessaria per gestire adeguatamente l'afflusso di utenza, il presidio delle email e del telefono.

Nel dettaglio, nel 2021 sono state gestite una media di 27 pratiche al giorno (emissioni e rinnovi di permessi), di cui solo poco più di metà allo sportello, sono state inviate circa 13.343 risposte via email, pari a circa 51 per giornata lavorativa (quasi triplicate rispetto al 2019, proprio in conseguenza delle mutate modalità di accesso al servizio), sono state ricevute circa 9.100 chiamate (in media 35 al giorno, il 3% in più del 2020, nel quale si era avuto un incremento del 50% rispetto al 2019) ed effettuate poco più 2.000 chiamate (in media 7 al giorno, come l'anno precedente).

Da convenzione, il servizio è remunerato con un importo forfettario annuo di € 90.000 + IVA, aggiornato a partire dal 2018 secondo l'indice dei prezzi al consumo. Il corrispettivo fatturato dalla società per il 2021 è stato quindi di € 91.800.

I permessi rilasciati nel 2021 sono stati 7.023, rispetto ai 7.590 del 2020, così suddivisi in macrocategorie (tra parentesi la variazione rispetto all'anno precedente):

- residenti in ZTL	1092	(–7,5%)
- altre autorizzazioni annuali per la ZTL (operatori, servizi pubblici, medici, ecc.)	2503	(–6,2%)
- permessi mensili imprese ZTL	222	(+13,3%)
- residenti in zone a pagamento e ZRU	2502	(–19,9%)
- altre autorizzazioni	270	(+76,5%)
- disabili (permanenti e temporanei)	434	(+61,3%)

Ad essi si aggiungono le operazioni svolte autonomamente online da parte degli utenti abilitati, preventivamente autorizzati, che per il momento sono limitati al rilascio di permessi temporanei agli agenti di commercio, ai familiari di residenti in ZTL che necessitano di assistenza, ai clienti delle strutture ricettive e di alcuni esercizi commerciali).

Gli incassi per conto del Comune di Trento (la tariffa per i permessi viene versata direttamente dagli utenti sul conto di Tesoreria comunale) sono ammontati per l'anno 2021 ad € 523.229,48, in calo del 12,34% rispetto all'anno precedente.

Di questi, € 254.506,40 sono stati versati, anziché dai terminali POS dello sportello, con bonifico bancario: pur in assenza di una procedura ufficiale di rinnovo online dei permessi, si è infatti messa a disposizione (e promossa, viste le limitazioni connesse alla pandemia) la possibilità di inviare la documentazione per posta elettronica, compresa la quietanza di pagamento, e di completare quindi la pratica di rinnovo senza presentarsi allo sportello. La quota di ricavo proveniente da questa modalità di rinnovo è salita ulteriormente rispetto al 2020, dal 46,9% al 48,6%.

Una probabile causa del minor numero di permessi rilasciati, e del conseguente calo degli incassi, può essere individuata nell'estensione dei termini per il rinnovo delle autorizzazioni, istituiti in riferimento all'emergenza epidemiologica.

La società sta ora procedendo con l'attivazione dello sportello online per il rinnovo telematico delle autorizzazioni per la sosta, con pagamento sul conto corrente di tesoreria comunale attraverso il sistema "pagoPA", il quale consentirà agli utenti di gestire autonomamente le proprie autorizzazioni.

Nel 2021 il personale dell'Ufficio Permessi ha inoltre continuato ad applicare le procedure per digitalizzare all'origine la documentazione raccolta e ridurre così il volume fisico del materiale archiviato, definite con i progetti di digitalizzazione portati a termine nel 2020.

4.3.7 Car sharing Trentino

La società ha fornito anche nel 2021 la propria collaborazione alla cooperativa Car sharing Trentino, come aveva fatto dall'avvio di questo servizio nel 2010, garantendo il servizio di sportello, amministrazione e direzione operativa, a fronte di un compenso di € 7.000 + IVA.

Le difficoltà economiche della cooperativa, acuite dalla riduzione dei ricavi del 2020 e del 2021 per via degli effetti del Covid, hanno portato alla decisione finale di mettere il liquidazione la società, assunta dalla Assemblea straordinaria dei soci del 29 novembre.

Ciò è avvenuto dopo che Trentino Mobilità, in qualità di soggetto a suo tempo promotore del servizio e unico socio, insieme a Trentino Trasporti, che ha nel proprio oggetto sociale la possibilità di svolgere il servizio di car sharing, ha esplorato, nel corso dell'anno, la possibilità di rilevare l'attività, attraverso l'acquisto dell'azienda dalla cooperativa, su indicazioni del Comune di Trento, interessato al mantenimento del servizio per la propria cittadinanza.

L'opzione tuttavia non si è rilevata percorribile, in considerazione del valore sostanzialmente nullo dell'attività, risultato da una apposita perizia commissionata da Trentino Mobilità, valore non

compatibile con la volontà della cooperativa di vendere l'attività solo a fronte di un certo ricavo.

4.3.8 TRENto YOU - servizio logistico Ultimo miglio

Il servizio, previsto all'interno del progetto europeo che coinvolge il Comune di Trento anche in molte altre attività, è stato definito nel corso degli ultimi tre anni, anche in collaborazione con il partner scientifico Eurac (Accademia europea) di Bolzano. Tale attività ha comportato, oltre all'analisi di servizi analoghi attivati in altre città d'Europa, anche l'effettuazione nel 2019 di un'indagine che ha coinvolto un campione di attività economiche della ZTL, per caratterizzarne i fabbisogni in termini di approvvigionamento e le modalità di consegna o di prelievo della merce.

Dopo la condivisione della scelta operativa di dare vita ad un nuovo servizio logistico a regia pubblica, Trentino Mobilità, con la collaborazione dei servizi comunali (Mobilità e Sviluppo economico), ha curato a inizio 2020 la progettazione di massima del servizio con la definizione del relativo piano economico-finanziario. Il servizio è stato poi approvato da parte del Consiglio Comunale ed affidato a Trentino Mobilità con delibera del 4 marzo 2020.

A seguito di tale decisione, l'Assemblea dei soci straordinaria dell'11 giugno 2020 ha integrato opportunamente l'oggetto sociale di Trentino Mobilità, includendovi anche lo svolgimento di attività nel settore della logistica integrata urbana e la distribuzione di merci.

Il servizio progettato consiste in un Centro di Distribuzione Urbana, localizzato presso la zona interporto di Trento nord, nei pressi delle sedi logistiche della quasi totalità dei corrieri attivi sulla città.

Lo schema di funzionamento prevede la presenza di un hub presso l'interporto e di uno o più mini hub nei pressi del centro storico. L'obiettivo è di fare convergere sul centro di distribuzione principale la merce ceduta dai corrieri che Trentino Mobilità si incarica di distribuire in città con veicoli in massima parte elettrici.

L'attivazione del servizio beneficerà inoltre del supporto di Interbrennero spa, in virtù di un accordo a tre stipulato a dicembre 2020 tra Trentino Mobilità, il Comune e la stessa Interbrennero. che definisce i ruoli dei tre soggetti, demandando a Trentino Mobilità l'organizzazione del servizio, al Comune l'indirizzo e a Interbrennero appunto il supporto tecnico.

Dopo la formalizzazione nel 2020 dell'affidamento di questo servizio sperimentale a Trentino Mobilità, nel 2021 è stato creato il nuovo settore di attività specifico in Trentino Mobilità, cominciando dal reclutamento del responsabile del nuovo servizio, per il quale era stata effettuata la selezione pubblica, a fine 2020 – inizio 2021.

Per il ruolo è stata individuata una persona esperta del settore e in possesso dell'idoneità professionale per il trasporto merci, requisito necessario perché Trentino Mobilità potesse svolgere l'attività di trasporto merci in conto terzi, come previsto dal progetto.

Il responsabile così individuato è stato assunto con data 1° aprile e si è occupato, tra l'altro, di una completa ricognizione normativa relativamente all'abilitazione di una nuova società di trasporto conto terzi, quale deve essere Trentino Mobilità per il servizio implementato, e delle connesse valutazioni sull'operatività del servizio.

Il servizio è stato attivato, ed è operativo dal 25 ottobre 2021.

Le attività svolte per arrivare a questo risultato sono di seguito sintetizzate:

- responsabile/coordinatore del progetto: è stato assunto in data 1° aprile 2021 e possiede, come da normativa, l'idoneità professionale, requisito per l'accesso al mercato per le imprese di trasporto per conto terzi, necessario per potere iscrivere Trentino Mobilità all'albo degli autotrasportatori;
- abilitazioni all'esercizio dell'attività: la società è stata iscritta all'albo dei trasportatori conto terzi e al REN. È stata inoltre presentata la SCIA spedizionieri: essa consente di sub-affidare il servizio di consegna qualora sia necessario l'impiego di veicoli oltre i 3.500 kg;
- spazi magazzino: è stata individuata e presa in locazione con decorrenza 1° ottobre 2021 una sede idonea, con una superficie di circa 450 mq adatta sia per lo scarico e il carico delle merci, sia per l'eventuale stoccaggio, oltre che per la ricarica dei veicoli elettrici (per i quali sono stati installati i punti di ricarica, cd. wallbox), presso l'interporto in via Innsbruck n. 22 a Trento nord;
- veicoli elettrici per lo svolgimento del servizio (con massa a pieno carico minore di 3.500 kg): sono stati acquistati nel mese di luglio n. 2 furgoni Citroën eJumpy;
- strumenti hardware e software per la gestione delle spedizioni: è stato selezionato un software specifico, con tutte le funzioni necessarie per la gestione delle consegne e del magazzino, e per la fatturazione. Per agevolare i rapporti con la clientela tale

software è predisposto per dialogare con altri applicativi;
- ulteriori figure professionali necessarie per l'attività: è stata condotta una specifica selezione per una figura di magazziniere / addetto alle consegne. Il vincitore di tale selezione è stato assunto in data 25 ottobre 2021, in concomitanza con la partenza del servizio. È stato inoltre selezionata una ditta fornitrice di servizi di somministrazione di lavoro, per garantire almeno due ulteriori figure con le mansioni di autista/magazziniere per sopperire ad eventuali e non prevedibili - anche se auspicati - picchi di domanda.

Inoltre, nell'ambito dell'accordo stipulato con l'Istituto Artigianelli per la comunicazione dei servizi di Trentino Mobilità, sono stati sviluppati brand e logo specifici per il nuovo servizio (cfr. successivo punto 4.5.2), sulla base anche dei risultati della collaborazione con l'Università di Trento (challenge CLab del 2020). Il nome scelto per il servizio è TRENto YOU, caratterizzato da un logo specifico, riportato in primo luogo sui veicoli elettrici utilizzati per il servizio.

È stato anche attivato lo specifico sito web www.trentoyou.it.

Parallelamente alle attività organizzative per la predisposizione del servizio, sono stati coinvolti i diversi soggetti interessati dal servizio, essenzialmente le aziende di trasporto operanti sulla città e gli esercenti del centro.

In diverse riunioni, che hanno fatto seguito a quelle degli anni precedenti, si sono illustrati obiettivi, modalità e condizioni del servizio, per promuoverlo e favorirne l'accettazione.

Inoltre, si sono definiti con il Comune di Trento gli interventi regolamentari atti a supportare il servizio per favorirne il conseguimento degli obiettivi di riduzione di congestione ed emissioni, soprattutto in ZTL. In primo luogo è stato garantito l'accesso 24h in ZTL ai veicoli del progetto, a differenza di quanto applicato agli altri operatori, soggetti a specifiche fasce orarie. Successivamente, con decorrenza gennaio 2022, il Comune ha modifica l'ordinanza che regola la circolazione in ZTL riducendo l'accesso dei veicoli impiegati per il servizio postale alle attuali fasce orarie per il trasporto delle merci.

Fino al 31 dicembre 2021 sono stati contattati n. 243 operatori economici (oltre alle associazioni di categoria), ai quali è stato proposto il servizio. Sono stati firmati n. 2 contratti e sono state effettuate n. 4 consegne, per un totale di 869 kg consegnati. I primi clienti hanno molto apprezzato la possibilità di concordare gli orari di ritiro e di consegna, ad attività aperta, e proprio davanti al proprio punto vendita.

L'avvio del servizio è stato difficoltoso, per la ritrosia dei trasportatori a cedere l'ultimo miglio del loro trasporto, aspetto ampiamente previsto e che potrà essere superato, oltre che dimostrando l'affidabilità e la qualità del servizio TRENto YOU, anche con le limitazioni sopra indicate introdotte dall'Amministrazione. A questo si è aggiunto il periodo natalizio, critico per il settore, che ha rinviato l'adozione di qualsiasi modifica organizzativa da parte dei possibili clienti, che avrebbe rischiato di impattare negativamente sul loro servizio.

La ricerca dei clienti si è estesa anche ad aziende produttrici e grossisti, fornitori di punti vendita ubicati nel centro cittadino: essi hanno garantito le prime consegne al servizio TRENto YOU, nel corso del mese di dicembre.

L'acquisizione di nuovi clienti e relativi ordini di trasporto sta proseguendo anche nel 2022, con una lenta crescita dei volumi in consegna.

4.4 ATTIVITÀ AFFIDATA DA SOGGETTI DIVERSI DAI SOCI

Anche nel 2021 non sono state svolte gestioni per soggetti diversi dagli Enti soci.

Sono stati eseguiti dei servizi di supporto per amministrazioni e società locali non socie, nell'ottica di mostrare il know-how della società per propiziare eventuali futuri affidamenti *in house* (evidentemente previo ingresso nella compagine sociale dell'ente interessato). L'effetto complessivo di tale attività sul conto economico è stato di circa 9.000 euro di ricavi, ampiamente al di sotto della percentuale massima rispetto al fatturato delle attività non affidate dai soci prevista per legge (20%). Tali ricavi hanno generato utili netti per poco più di 2.000 euro.

4.5 ATTIVITÀ DI COMUNICAZIONE

Come da obiettivi condivisi con il Comune di Trento, è stata predisposta una campagna di promozione dei servizi della società.

In data 17 giugno 2021 è stato siglato con l'Istituto Pavoniano Artigianelli per le arti grafiche un accordo di partenariato per la realizzazione della campagna comunicativa generale "Comunicare la transizione ecologica".

Il fine di tale accordo è quello di addivenire ad una "communication by design e by default" per fare in modo che per ogni attività operativa, nuova o già esistente, la società consideri necessario prevedere fin da subito, e costantemente nel tempo, l'importante aspetto della comunicazione che deve diventare elemento costitutivo indispensabile di ogni prodotto e servizio offerto.

L'accordo di partenariato, della durata di 3 anni, viene successivamente declinato in puntuali accordi che disciplinano nello specifico ogni singolo progetto comunicativo afferente ad una o più attività di Trentino Mobilità.

Dalla realizzazione di tali progetti beneficiano entrambi gli enti. Trentino Mobilità ha la possibilità di sviluppare maggiormente e consolidare nel tempo l'aspetto comunicativo delle proprie iniziative mettendo la cittadinanza al centro di una mirata campagna comunicativa, informativa e formativa sul tema della transizione ecologica. L'Istituto Artigianelli dal canto suo ha la possibilità di avviare una pluralità di iniziative formative rivolte ai propri studenti, basati sulle necessità di una reale partner-committente, in evidente connessione, quindi, con la realtà del mondo del lavoro e dei particolari aspetti operativi di una società pubblica.

Nel corso del 2021 sono stati siglati e conclusi i seguenti accordi di progetto:

- Progetto "Smart payments"
- Progetto "TRENto YOU"

4.5.1 Progetto promozione "Smart payments"

L'intervento ha previsto la progettazione di una campagna di comunicazione multicanale volta a promuovere l'utilizzo del servizio di pagamento della sosta tramite app. Gli output prodotti alla conclusione del progetto sono stati i seguenti:

- N° 2 video animati (video pubblicitario e video tutorial)
- Landing-page
- Grafica adesiva sui parcometri

Il video pubblicitario è stato oggetto di trasmissione nei mesi di novembre e dicembre sui canali Sky (11.612 visualizzazioni garantite, diffusione circoscritta al territorio provinciale) e sulle principali reti televisive locali (150 passaggi su RTTR e 140 passaggi su TRENTINO TV).

Il video tutorial e la Landing-page sono stati pubblicati sul sito istituzionale di Trentino Mobilità e sono raggiungibili al link https://www.trentinomobilita.it/paga-con-smartphone

La grafica adesiva è stata installata sui parcometri.

4.5.2 Progetto "TRENto YOU"

L'intervento ha previsto lo studio e la progettazione di una campagna di comunicazione che si è concentrata inizialmente sulla realizzazione del logo e brandbook del servizio "TRENto YOU".

Di seguito si è progettato e realizzato il sito web (già descritto al precedente punto 4.3.8) la cui manutenzione e modifica è garantita dall'istituto Artigianelli fino al 31/12/2022.

Nell'ambito del progetto si è inoltre studiato il concept di alcuni mini-prodotti promozionali quali ad esempio gadget, volantini/brochure, adesivi e timbri che potranno essere implementati nel caso in cui lo si ritenesse opportuno.

4.5.3 Sponsorizzazioni

Come prescritto dal Modello organizzativo 231 adottato dalla società e aggiornato nel 2021, si dà conto delle sponsorizzazioni concesse dalla società durante l'anno.

Nel 2021 non è stata concesso alcun contributo a titolo di sponsorizzazione, da parte della società.

5 CONTABILITÀ PER CENTRO DI COSTO

I costi e i ricavi della società sono classificati per centro di costo, in base al settore di attività della società cui l'operazione contabile è riferita. I centri di costo considerati sono oltre 25 e permettono di attuare un puntuale controllo di gestione, oltre che costituire un elemento di trasparenza ulteriore verso gli Enti soci.

Dal 2020, a seguito della direttiva del Ministero dell'Economia del 09.09.2019, le società con affidamenti in house sono tenute alla separazione contabile, cioè ad evidenziare costi e ricavi delle gestioni effettuate per gli enti soci distintamente da quelle in regime di mercato.

I costi e i ricavi di ciascuna gestione vengono quindi calcolati in maniera precisa, considerando anche le componenti indirette, assegnate attraverso l'utilizzo di *driver* specifici.

Le informazioni sono raccolte nell'apposito documento denominato "Conti separati" che costituisce un allegato al bilancio.

TRENTINO MOBILITÀ SPA

PIANO INDUSTRIALE
2022-2024

Aprile 2022

PIANO INDUSTRIALE 2022-2024 - SOMMARIO

1 PREMESSA 1

2 RISORSE FINANZIARIE DELLA SOCIETÀ 2

3 SITUAZIONE EPIDEMIOLOGICA COVID-19 3

4 ATTIVITÀ GIÀ IN CORSO 3
- 4.1 Trento 3
- 4.2 Levico Terme 4
- 4.3 Pergine Valsugana 4
- 4.4 Lavis 5
- 4.5 Vallelaghi (Terlago) 5
- 4.6 Palù del Fersina 5
- 4.7 Lona Lases 5
- 4.8 Automobile Club Trento 5
- 4.9 Estensione del controllo della sosta 5
- 4.10 Aggiornamento del parco parcometri attualmente in uso 6

5 NUOVE ATTIVITÀ: PARCHEGGI 6
- 5.1 Trento 6
  - 5.1.1 Parcheggi interni (in struttura) 7
    - 5.1.1.1 Parcheggi esistenti 7
  - 5.1.2 Parcheggi di attestamento ed interscambio 8
  - 5.1.3 Parcheggi con funzione pertinenziale 8
- 5.2 Altri Comuni soci 8
  - 5.2.1 Parcheggi di struttura o pertinenziali 8
  - 5.2.2 Parcheggi di attestamento ed interscambio 9
- 5.3 Altri interventi 9
  - 5.3.1 Nuove aree per il rimessaggio autocaravan e caravan 9

6 NUOVE ATTIVITÀ: ALTRI SERVIZI PER I SOCI 9
- 6.1 Gestione di servizi a supporto della pubblica amministrazione 9
- 6.2 Integrazione di servizi (smart mobility) - Digitalizzazione 9
- 6.3 Consulenza per studi e indagini nell'ambito della Pianificazione e del Mobility management e gestione di servizi connessi 10
- 6.4 Bike sharing 10
- 6.5 Car sharing 10

7 NUOVE ATTIVITÀ: COMPRAVENDITE, FINANZIAMENTI, ACQUISTI 10

8 ALTRE LINEE DI SVILUPPO 11
- 8.1 Integrazione del personale 11
- 8.2 Allargamento della base societaria 12

9 BUDGET 2022 12

1 PREMESSA

Lo Statuto della Società inserisce, tra le competenze inderogabilmente riservate all'Assemblea ordinaria, il Piano industriale.

La Convenzione tra Enti soci, con la quale essi esercitano il controllo analogo, stabilisce inoltre, all'articolo 9, che la Conferenza tra Enti controlla ex ante l'attività della società, approvando preventivamente:

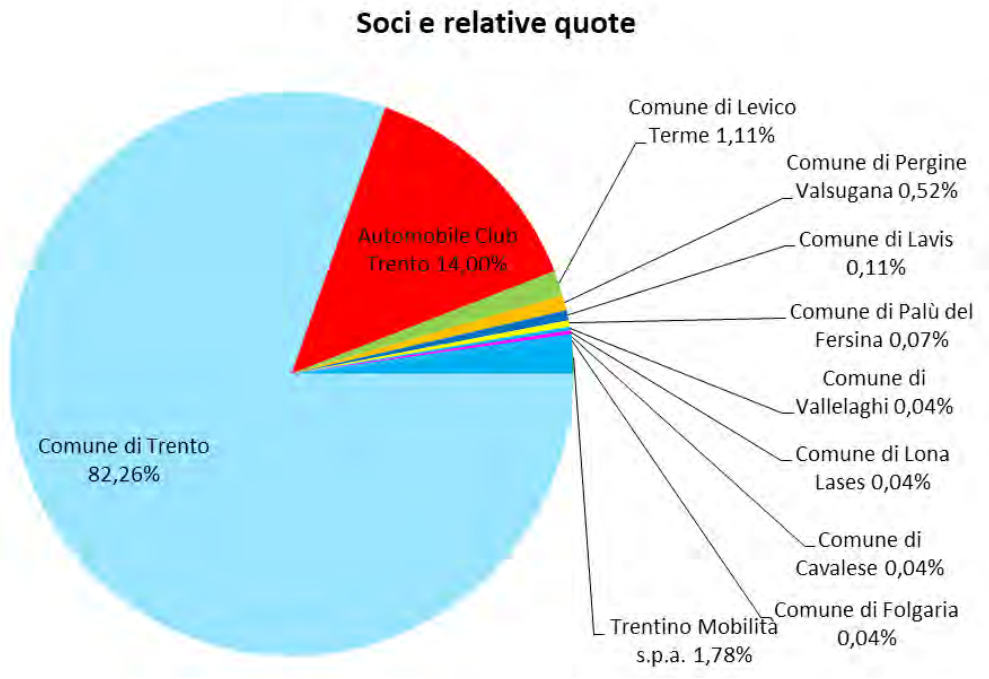
- il budget di previsione, il piano programma pluriennale degli investimenti e le note previsionali;
- il piano occupazionale;
- l'assunzione di partecipazioni per lo svolgimento di attività compatibili con la normativa vigente e con l'oggetto sociale;
- le delibere societarie di amministrazione straordinaria;
- le compravendite immobiliari e di impianti strumentali connesse con la gestione da parte delle Società dei servizi affidati da parte degli enti locali per importi superiori a 300.000 euro;
- l'assunzione di forme di finanziamento per importi superiori a 300.000 euro;
- l'assunzione di forme di finanziamento e di contributi da parte degli enti Soci;
- l'assunzione di servizi da parte di enti locali Soci;
- l'acquisto di beni e servizi di valore superiore a 100.000 euro;

Tali informazioni, se disponibili all'attualità, sono raccolte nel presente documento per il quale, in continuità con gli anni scorsi, si mantiene la denominazione di Piano industriale e l'orizzonte triennale di previsione.

Il Piano è redatto quale proposta ai soci conforme agli indirizzi alle società ed aziende controllate del Comune di Trento, che richiedono di presentare una proposta di budget e piano industriale entro il 30 novembre di ciascun anno.

Il presente Piano industriale verrà poi sottoposto - prima dell'Assemblea ordinaria dei soci per l'approvazione del bilancio - alla Conferenza degli Enti, affinché questa definisca le decisioni degli Enti soci relativamente alla attività della Società stessa.

Poiché la maggior parte delle iniziative programmate ha una valenza pluriennale, al Piano viene assegnata una durata triennale, a "scorrimento" annuale. Esso costituisce quindi un'evoluzione temporale dei documenti degli anni precedenti, ai quali si rimanda per una piena comprensione di tutti gli argomenti trattati.



2 RISORSE FINANZIARIE DELLA SOCIETÀ

Per illustrare sinteticamente le risorse finanziarie di Trentino Mobilità si riportano alcuni dati di sintesi desunti dallo stato patrimoniale, contenuto nel bilancio 2021, che viene presentato all'Assemblea dei Soci per l'approvazione.

ATTIVO	
Immobilizzazioni:	€ 4.264.866
Attivo circolante:	€ 2.146.400
Ratei e risconti attivi:	€ 31.895
Totale attivo:	**€ 6.443.161**
PASSIVO	
Patrimonio netto:	**€ 4.442.352**
Capitale	€ 1.355.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	€ 942.088
Riserva legale	€ 271.000
Riserva per azioni proprie in portafoglio	-€ 123.000
Altre riserve	€ 1.586.415
Utile dell'esercizio	€ 410.849
Debiti verso terzi:	**€ 2.000.809**
Debiti a breve termine	€ 1.437.164
Debiti a lungo termine	€ 563.645
Altri debiti	€ 33.210
Risconti pluriennali:	€ 183.798
Accantonamenti TFR:	€ 242.963
Fondi per rischi e oneri:	€ 103.674
Totale passivo:	**€ 6.443.161**
Analisi della struttura monetaria:	
Capitale circolante netto (attivo circolante – debiti a breve termine)	**€ 709.236**

La differenza tra il capitale circolante e i debiti a breve termine (il cosiddetto capitale circolante netto in senso allargato) misura il grado di liquidità della società, cioè la disponibilità di spesa a breve termine della stessa.

Tale disponibilità si è ridotta rispetto agli anni precedenti il 2020, quando superava il milione di euro, da un lato per la riduzione dei ricavi dovuta alla pandemia da Covid-19, dall'altro per il completamento dei pagamenti dei lavori di costruzione del parcheggio S. Chiara, coperti con la liquidità aziendale, ma permette comunque di programmare gli investimenti necessari, come testimoniato anche dal rapporto tra le attività correnti e le passività correnti (il cosiddetto *current ratio*), pari a 1,49, che rappresenta la capacità delle attività correnti in entrata entro l'anno di riuscire a soddisfare le passività dovute a pagamenti richiesti entro l'anno.

In aggiunta a questi dati, va rilevato che, con le attività attualmente svolte, la società presenta una differenza positiva tra valore e costi della produzione, e pertanto può contare su tale risultato della gestione caratteristica.

La società dispone di un adeguato patrimonio netto, che, salvo situazioni straordinarie, si incrementa anno per anno per effetto degli utili non distribuiti.

Nel dettaglio, gli effetti economico-finanziari delle attività previste nel presente documento, che allo stato attuale si può prevedere che incideranno sul bilancio del prossimo anno, sono contenuti nel budget riferito all'esercizio 2022, riportato in coda al presente documento. Essi tengono conto dell'impatto della **situazione sanitaria non ancora normalizzata,** descritto più in dettaglio al prossimo punto 3.

3 SITUAZIONE EPIDEMIOLOGICA COVID-19

Gli effetti delle restrizioni della attività sociali ed economiche rese necessarie dalla pandemia Covid-19 hanno negativamente condizionato l'attività aziendale e il suo conto economico sia nel 2020 che nel 2021.

Il permanere dell'incertezza sull'evoluzione della pandemia, pur in una situazione apparente di progressiva normalizzazione, condiziona le previsioni anche per il 2022.

A titolo previsionale, si ritiene che vi potranno ancora essere delle restrizioni alle attività o comunque che la popolazione abbia una mobilità inferiore alla norma nei mesi più freddi, mentre si ipotizza che i ricavi delle gestioni della società nel periodo estivo saranno in linea con quelli tipici del periodo, in maniera analoga a quanto avvenuto nel 2021. Ciò trova conferma nell'andamento degli incassi della sosta nei primi mesi del 2022, non ancora ritornati al livello di quelli degli stessi mesi del 2019.

I ricavi di budget per l'anno 2022 sono quindi stati definiti assumendo gli stessi valori mensili ottenuti nel 2021, da aprile a dicembre, mentre per il primo trimestre si è tenuto conto dei dati effettivi a consuntivo.

Questa modalità di previsione è stata applicata a tutte le gestioni per le quali la componente occasionale dell'utilizzo è preponderante: sosta su strada, parcheggi in struttura, aree di sosta camper. Per quanto riguarda invece le gestioni rivolte a utenza residente (parcheggi con funzione pertinenziale, rimessaggio camper) i ricavi si suppongono stabili.

4 ATTIVITÀ GIÀ IN CORSO

Le attività attualmente svolte nel territorio dei Comuni soci, di cui si propone integralmente il mantenimento, sono le seguenti, distinte per Comune di riferimento. Tutti gli importi indicati sono da intendersi IVA esclusa.

4.1 Trento

- gestione della sosta a pagamento su strada, con controllo della stessa da parte degli Ausiliari della sosta dipendenti della società. I ricavi di questa gestione sono previsti, in funzione delle ipotesi esposte al punto 3, in circa € 2.250.000
- gestione dei parcheggi in struttura Autosilo Buonconsiglio, Duomo e Palazzo Onda, con ricavi annui complessivi stimati in poco più di € 750.000. Il contratto di affitto di ramo d'azienda grazie al quale la società gestisce l'Autosilo Buonconsiglio è valido fino al 31.12.2025
- gestione del parcheggio S. Chiara, di proprietà della società e aperto nel luglio 2020, con ricavi previsti in circa € 115.000
- gestione del rimessaggio autocaravan in località Trento sud, per residenti nel comune di Trento, i cui ricavi, in assenza di variazioni nella tariffa, si prevedono stabili poco al di sotto di € 80.000
- gestione delle aree di sosta breve e di scarico reflui per autocaravan, presso il parcheggio Zuffo e in via Fersina. Il ricavo di quest'ultima è previsto mantenersi sui livelli raggiunti nel 2021, molto più elevati di quelli degli anni precedenti, pari a circa € 65.000
- servizio di prestito gratuito biciclette "C'entro in bici", in attesa di eventuali decisioni del Comune di Trento all'interno del PUMS di prossima approvazione (in particolare nel documento

definito “Biciplan”), che deciderà della sua trasformazione in un servizio diverso di bike sharing o del suo smantellamento, a favore del servizio provinciale “e-motion”

- gestione dei parcheggi protetti per biciclette “Stazione Trento”, “Port’Aquila” e “Zuffo”, a Trento, cui saranno affiancati, nel corso del 2022, i nuovi cicloparcheggi “leggeri”, cd. ciclobox, previsti dall’Amministrazione cittadina. Per l’accesso a queste infrastrutture, la Società è incaricata di rendere disponibile un sistema di accesso più flessibile di quello attualmente impiegato, che consenta l’uso anche ad utenti occasionali. È stato definito a questo proposito uno specifico gestionale e una app per gli utenti, in corso di realizzazione, per un investimento di circa € 30.000
- distribuzione permessi di sosta: per questo servizio di grande impatto verso il pubblico (il numero di operazioni annue è dell’ordine di 10.000), attivato dal luglio 2017, si prevede il completamento della digitalizzazione delle operazioni di richiesta e rilascio dei permessi, dopo l’attivazione della modalità di pagamento PagoPA, che consente il pagamento online delle autorizzazioni
- servizio logistico “TRENto YOU” per il trasporto merci in ZTL (progetto Stardust): attivato alla fine di ottobre del 2021, questo nuovo servizio ha l’obiettivo di ridurre l’impatto delle operazioni di consegna delle merci nel centro città e in particolare nella ZTL, effettuandole in maniera centralizzata e con veicoli elettrici. Fondamentale per la riuscita del progetto è l’incentivazione normativa del nuovo servizio da parte del Comune, garantendo condizioni operative di favore per l’accesso al centro cittadino dei veicoli del servizio stesso, oltre che la copertura del deficit finanziario gestionale. Le necessità di personale, che dal punto di vista dei costi costituirà una parte rilevante dell’impatto del nuovo servizio, sono presentate nel dettaglio nel successivo punto 8.1.

Tutte le gestioni svolte per il socio controllante Comune di Trento sono regolate dalla convenzione in vigore dal 1° luglio 2016, con scadenza 30 giugno 2023.

4.2 Levico Terme

- gestione della sosta a pagamento su strada. La dimensione di questa gestione, in termini di ricavi, è notevolmente cresciuta nel 2021, per la l’aumento delle tariffe e l’apertura di nuovi spazi di sosta in zona lago (parcheggio di via Traversa Lido, per oltre 200 posti auto). Per il 2022 si ipotizzano ricavi pari a quelli del 2021, intorno ai € 240.000. Il contratto di servizio con il Comune è valido fino al 31.3.2023. Nel 2020 e nel 2021 l’Amministrazione ha affidato alla società anche il controllo della sosta, nel periodo estivo. Il contratto prevede tuttavia entrambe le opzioni.

4.3 Pergine Valsugana

- gestione della sosta a pagamento su strada senza controllo della stessa (che rimane affidato alla Polizia locale), per un ricavo annuo complessivo di circa € 170.000. Dal 2021 la gestione comprende anche il nuovo spazio interrato di via dei Canopi. Rimane attivo anche il supporto tecnico al rilascio di tutti i permessi di sosta, con la fornitura di un software apposito alla Polizia locale Alta Valsugana;
- gestione del parcheggio in struttura S. Pietro, attivata nel settembre 2019, per il quale si stimano, come per il 2021, ricavi per circa € 20.000;

– gestione del servizio di bike sharing, avviata nell'estate del 2020. Il servizio conta attualmente su oltre 60 postazioni suddivise in 11 ciclostazioni, servite da 30 biciclette in gran parte elettriche.

Le gestioni sono regolate dal contratto di servizio con il Comune di Pergine, in scadenza nel 2022.

4.4 Lavis

– gestione della sosta a pagamento su strada senza controllo della stessa (che rimane affidato alla Polizia locale), con ricavi nell'ordine di € 20.000. Il contratto di servizio era in scadenza nel 2022, ed è stato rinnovato per un ulteriore triennio.

4.5 Vallelaghi (Terlago)

– gestione della sosta a pagamento su strada con supporto al controllo della stessa in affiancamento alla Polizia locale, limitatamente alla stagione estiva, per un ricavo stimato di circa € 38.000. Il Contratto di servizio scadrà al termine della stagione estiva 2022.

4.6 Palù del Fersina

– gestione della sosta a pagamento su strada (avviata nel 2015), per un ricavo annuo previsto in circa € 42.000

4.7 Lona Lases

– gestione della sosta a pagamento su strada, avviata nel 2020 in virtù del contratto di servizio in scadenza al termine della stagione estiva 2022. I ricavi di questa gestione sono previsti in circa € 10.000.

È importante sottolineare che i ricavi delle gestioni di Levico, Pergine e Vallelaghi, centri nei quali la sosta a pagamento è per buona parte al servizio di zone turistiche lacustri, sono condizionati dall'andamento meteorologico dell'estate.

Per i comuni di Cavalese e Folgaria, essendo la fornitura dei servizi della Società ancora limitata alla modalità di pagamento della sosta con smartphone, il ricavo aziendale rimane limitato al corrispettivo forfetario annuo. Sono tuttavia in corso con i nuovi comuni soci incontri volti a finalizzare l'erogazione di ulteriori servizi.

4.8 Automobile Club Trento

Il rapporto con il socio AC Trento non si concretizza in gestioni affidate alla società, ma in un supporto fornito dal socio, da un lato in termini di know-how, in genere per tutto quanto riguarda sosta e mobilità, dall'altro per la fornitura di specifici prodotti/servizi, primo tra tutti le schede prepagate per la sosta "Europark", valide in tutti i Comuni nei quali la gestione è affidata a Trentino Mobilità.

4.9 Estensione del controllo della sosta

La modifica normativa intervenuta nel 2020, con l'introduzione nel Codice della strada dell'articolo 12 bis, consente agli Ausiliari della sosta dipendenti della società di ampliare notevolmente le loro possibilità di controllo. Detto articolo, infatti, estende i poteri dei dipendenti delle società di gestione della sosta, attribuendo loro la possibilità di sanzionare qualsiasi violazione al Codice in materia di sosta.

Dopo la specifica formazione tra fine 2021 e inizio 2022 a cura della Polizia locale di Trento, gli Ausiliari di Trentino Mobilità potranno garantire, a tutti i Comuni soci (dopo formale provvedimento di nomina del Sindaco di ogni comune), un controllo molto più capillare ed efficiente nelle zone loro assegnate, con benefici per la mobilità urbana.

4.10 Aggiornamento del parco parcometri attualmente in uso

A partire dal 2022 si intende iniziare un processo di ammodernamento e aggiornamento di tutti i parcometri attualmente in uso dalla Società. Tale attività interesserà tutti i Comuni soci per i quali la Società svolge attività di gestione della sosta a pagamento su strada.

Segnatamente, l'attività prevede l'ammodernamento tecnologico di n. 140 parcometri modello "Stelio" e 15 modello "Strada" attualmente dislocati sul territorio dei predetti Comuni soci, al fine di renderli allineati con le più recenti funzionalità telematiche e modalità di pagamento ormai di uso comune.

Il processo di ammodernamento durerà circa tre anni, e si prevede dunque la sua conclusione a fine 2024, salvo anticipazioni.

Per l'impegno economico finanziario a carico della Società si rimanda al paragrafo 7.

5 NUOVE ATTIVITÀ: PARCHEGGI

La realizzazione di nuovi parcheggi o l'assunzione della gestione di parcheggi esistenti possono riguardare diversi tipi di strutture, a seconda della loro funzione:

- parcheggi interni (in struttura)
- parcheggi di attestamento e interscambio
- parcheggi pertinenziali
- altri parcheggi: aree rimessaggio autocaravan, ecc.

Nei punti che seguono sono esaminati singolarmente i nuovi impegni che la società si candida ad assumere, e sui quali i soci sono chiamati a pronunciarsi ed eventualmente ad incaricare la società.

La società è a disposizione per sviluppare i progetti e curarne la realizzazione.

In generale, i nuovi investimenti devono caratterizzarsi per un risultato operativo positivo: essere cioè in grado di sostenersi economicamente nel tempo. L'art. 4 della Convenzione tra gli Enti soci prevede infatti che: "*(…) la Società non deve farsi carico di costi sociali i quali rimangono di spettanza delle singole Amministrazioni.*

A tal fine, i Comuni si impegnano a non adottare tariffe o comunque a non adottare atti che compromettano il conseguimento dell'utile di bilancio.

Qualora, ragioni di interesse pubblico impongano una diversa decisione, ciascun Comune per quanto di competenza è tenuto ad introdurre meccanismi di compensazione e/o di riequilibrio che salvaguardino la redditività di impresa."

Qualora i Soci intendano affidare alla società attività o realizzazioni diverse da quelle previste nel presente Piano industriale, dovrà pertanto sempre considerarsi l'esigenza di non compromettere il conseguimento dell'utile di bilancio.

Possibili realizzazioni o gestioni nuove potranno riguardare infrastrutture provvisorie definite quali misure di mobilità di emergenza a seguito delle restrizioni dovute all'epidemia Covid-19.

5.1 Trento

Per le attività a favore del socio controllante, il riferimento principale continua ad essere il Piano Urbano della Mobilità, approvato nel 2010 dal Consiglio Comunale, che sarà però sostituito – quasi certamente nel 2022 – dal Piano Urbano della Mobilità Sostenibile, al quale sta lavorando la società specializzata incaricata dal Comune.

Per i provvedimenti che possono coinvolgere la società, quali la realizzazione di parcheggi con funzione pertinenziale, parcheggi di attestamento e interscambio, parcheggi in struttura interni al centro urbano, si attendono quindi le decisioni del Comune, congruenti con il Piano che sarà approvato. Nel seguito si mantengono comunque le indicazioni del PUM 2010, che è ragionevole ritenere manterranno la loro validità anche con il nuovo PUMS.

5.1.1 Parcheggi interni (in struttura)

Parcheggi di questo tipo aggiuntivi rispetto a quelli esistenti non sono previsti dal Piano Urbano della Mobilità, ad eccezione di quanto stabilito per la zona di piazza Venezia e per il piazzale di via Canestrini ("ex SIT"). Per quest'ultimo, è stato previsto un ampliamento nel bilancio 2020 del Comune di Trento.

Tali previsioni si dovranno raccordare con gli interventi sulla ferrovia che saranno definiti nei prossimi anni in concomitanza con il previsto potenziamento della linea del Brennero.

5.1.1.1 Parcheggi esistenti

Per un governo unitario dell'offerta di sosta nella città di Trento, a parziale differenza di quanto avviene attualmente, sarebbe importante che le strutture esistenti potessero essere affidate ad un gestore unico, in grado di attuare una politica di sosta coordinata, stabilita dall'Amministrazione comunale.

Con questo obiettivo, Trentino Mobilità si propone di continuare a ricercare accordi con proprietari di strutture di parcheggio, sia già ad uso pubblico, sia private, da destinare in parte ad uso pubblico.

La normativa urbanistica provinciale (modificata negli scorsi anni anche grazie allo stimolo di Trentino Mobilità e del Comune di Trento) ammette infatti l'utilizzo di un parcheggio privato da parte di attività funzionalmente diverse o, sulla base di una convenzione con il Comune, come parcheggio pubblico, se l'utilizzo multifunzionale risulta compatibile con la funzione degli standard e dei parcheggi pubblici.

Primi esempi di assunzione della gestione di strutture esistenti da parte della società sono rappresentati dall'Autosilo Buonconsiglio di via Petrarca – parcheggio pubblico in struttura in carico dal 2011 – e dal parcheggio interrato della sede universitaria di Lettere in via Tomaso Gar, con funzione pertinenziale, riservato a residenti, attivato all'inizio del 2016.

Ciò sta consentendo la definizione di tariffe e provvedimenti coerenti con una politica urbana unitaria di gestione della sosta e della mobilità, come ad esempio l'attivazione della possibilità per i residenti (tra cui quelli del centro storico), di utilizzare tali strutture, invece di parcheggiare sulla pubblica via.

Tra le altre **strutture potenzialmente da gestire**, vi sono il parcheggio a raso della stazione della ferrovia Trento-Malé in via Dogana e quello della sede PAT di via Romagnosi (attualmente in capo a Trentino Trasporti) i restanti parcheggi dell'Università di Trento, nonché le strutture nel quartiere delle Albere, inaugurato nel 2013, tra cui il parcheggio del Muse.

Tra i parcheggi dell'Università sono compresi quelli delle sedi poste in collina, nonché quelli di piazzale Sanseverino e del compendio fieristico di via Briamasco, di proprietà di tale ente. Quest'ultimo è stato già oggetto di una temporanea collaborazione a fine 2019.

Le strutture di parcheggio esistenti possono in parte essere utilizzate, oltre che per la sosta a rotazione, anche con funzione pertinenziale, per la sosta dei residenti, come indicato nella relazione illustrativa del Piano della Mobilità (e come effettivamente avviene nel caso della sede di Lettere): *Andrà verificata, ancora, la possibilità di utilizzare, a scopo pertinenziale, parcheggi esistenti sovradimensionati di altre strutture, mediante opportune convenzioni, allo scopo di ottimizzare l'offerta esistente ed evitare sprechi di risorse.*

Parcheggio di piazza Venezia

Con riferimento all'Ordine del giorno collegato al Piano Urbano della Mobilità del 2010, Trentino Mobilità rimane disponibile a supportare il Comune di Trento per uno studio di fattibilità con analisi dei flussi di traffico, eventualmente in coordinamento con i consulenti incaricati del nuovo Piano Urbano della Mobilità Sostenibile del Comune di Trento, per la valutazione degli effetti di questo eventuale nuovo parcheggio, nonché eventualmente ad assumere in proprio progettazione, realizzazione e gestione di una nuova struttura.

Si ricorda a questo proposito che per l'area di piazza Venezia, nei pressi dell'edificio ex Cassa Malati, esiste un progetto preliminare, redatto da una società esterna, per un parcheggio di 4 piani, per un totale di 300 posti auto.

5.1.2 Parcheggi di attestamento ed interscambio

La realizzazione di queste infrastrutture è prevista dal Piano della Mobilità, ma la loro valenza è certamente extracomunale, e coinvolge quindi anche gli altri Comuni soci.

Trentino Mobilità rimane a disposizione dell'Amministrazione per curarne progettazione, costruzione e gestione.

Poiché la predisposizione dei parcheggi di attestamento è essenziale per completare i provvedimenti della pianificazione e garantire così la coerenza del sistema della mobilità cittadino e provinciale (insieme al trasporto pubblico e ai collegamenti ciclabili e pedonali), questo capitolo riveste un'importanza fondamentale tra i provvedimenti in materia di sosta da assumere da parte della Amministrazione comunale di Trento.

Per rendere coerente l'utilizzo di queste strutture con gli obiettivi di fornire uno spazio di sosta per l'accesso alla città, la Società ha studiato, su incarico del Comune di Trento, delle modalità di regolamentazione che preveda l'obbligo di pagamento, differenziato per utenti pendolari o comunque "city user" rispetto ai residenti, la cui sosta di lunga durata dovrà essere disincentivata. Prime applicazioni di tale nuova regolamentazione saranno il parcheggio "Monte Baldo" e quello "Italcementi" a Piedicastello.

5.1.3 Parcheggi con funzione pertinenziale

I principi e gli obiettivi Piano Urbano della Mobilità assegnano un ruolo fondamentale agli spazi di sosta pertinenziali, per ridurre i veicoli in sosta su spazi pubblici, ottenendo così una serie di benefici alla circolazione e alla vivibilità cittadina.

Trentino Mobilità, per le sue caratteristiche di "braccio operativo" dei Comuni soci per quanto riguarda la sosta, costituisce il soggetto ideale per gestire la creazione di queste strutture, dalla progettazione alla vendita al pubblico dei posti auto, come avvenuto per il parcheggio Canossiane, concluso nel 2011. Sempre all'interno della relazione illustrativa del Piano della Mobilità si legge infatti:

"In tema di parcheggi pertinenziali, si contempla inoltre la possibilità, previa cessione del terreno da parte del Comune di Trento, che Trentino Mobilità S.p.A. possa intervenire in merito alla progettazione, costruzione e vendita degli stessi, analogamente a quanto già avvenuto per il parcheggio Canossiane."

Come per i parcheggi interni (a rotazione), la società intende percorrere la strada dell'utilizzo di strutture esistenti, eventualmente riconvertendone la funzione. Rientra di fatto in questa politica la gestione attivata per il parcheggio della sede di Lettere dell'Università di Trento, già descritto nelle pagine precedenti.

Per quanto riguarda la realizzazione di nuove strutture, per la sosta pertinenziale (anche eventualmente equipaggiate con dispositivi automatici di movimentazione dei veicoli), la società recepisce le ubicazioni suggerite dal Piano della Mobilità.

Per ogni singolo sedime, individuato in accordo con il Comune di Trento e in esito ad opportune analisi della domanda, dovranno essere valutati costi e ricavi della costruzione del parcheggio prescelto, prima di assumere la decisione di realizzare l'opera.

Come previsto dal Piano della Mobilità, oltre alle ubicazioni indicate nel Piano stesso, sarà possibile definirne anche di nuove, previa verifica della fattibilità tecnica ed economica.

5.2 Altri Comuni soci

5.2.1 Parcheggi di struttura o pertinenziali

Eventuali iniziative proposte dai Comuni soci dovranno essere valutate, come peraltro già effettuato negli anni scorsi dalla società in alcuni casi (parcheggio pertinenziale Palazzo De Maffei a Lavis, parcheggio pertinenziale Dosseti a Pergine, parcheggio interno Levicopolis a Levico), per supportare

la decisione della realizzazione e le relative condizioni (dimensioni, caratteristiche, modalità di cessione dei posti auto, ecc.).

5.2.2 Parcheggi di attestamento ed interscambio

Come già ricordato nel punto dedicato al Comune di Trento (5.1.2), la predisposizione dei parcheggi di attestamento è fondamentale per garantire la coerenza del sistema della mobilità cittadino e provinciale, e interessa direttamente tutti i Comuni soci di Trentino Mobilità, in quanto origine di rilevanti quote di movimenti veicolari pendolari verso la città.

5.3 Altri interventi

5.3.1 Nuove aree per il rimessaggio autocaravan e caravan

Stante il permanere di un'elevata domanda di aree di questo tipo, evidenziata dalla completa occupazione del rimessaggio di Trento sud, gestito dalla società a partire dal 2007, Trentino Mobilità suggerisce ai Comuni soci di reperire aree da destinare a questo utilizzo, che la società si candida a gestire.

6 NUOVE ATTIVITÀ: ALTRI SERVIZI PER I SOCI

In conformità all'oggetto sociale, Trentino Mobilità si propone "quale impresa strumentale degli enti pubblici soci, per erogare servizi pubblici locali o servizi/forniture" in loro favore.

All'interno di questa attività rientrano le iniziative descritte di seguito. Altre operazioni potrebbero presentarsi in futuro.

6.1 Gestione di servizi a supporto della pubblica amministrazione

Sono numerosi gli ulteriori ambiti in cui Trentino Mobilità può fornire servizi di qualità agli enti soci e ai loro cittadini. Tra gli esempi di questo tipo di attività vi è la distribuzione dei permessi di sosta per i residenti nei Comuni soci, attivata nel 2017 per il Comune di Trento, o il supporto tecnico al Comune di Pergine sempre per il rilascio dei permessi, fornito dal 2019.

6.2 Integrazione di servizi (smart mobility) - Digitalizzazione

La tecnologia rende possibile la semplificazione di molti adempimenti, nonché la fornitura di servizi innovativi per la cittadinanza.

Il concetto di smart mobility comprende ad esempio le modalità di pagamento digitalizzate, per i diversi servizi. La società ha potenziato a questo proposito nel 2021 i servizi di pagamento della sosta su strada con smartphone, attraverso app dedicate, accreditando più operatori le cui transazioni possono essere gestite e controllate con l'apposito collettore / hub, una soluzione informatica basata su un database delle soste «di proprietà» della società.

Sul fronte servizi per l'utenza, un progetto europeo sul quale il Comune di Trento riceve finanziamenti, C- Roads, è prevista nel 2022 l'installazione di sensori, da parte del Comune stesso, che rilevano l'occupazione dei posti auto su strada: essi permetteranno di veicolare informazioni sulla disponibilità di stalli liberi nelle diverse zone della città, e, per la società, di beneficiare di informazioni precise per orientare il controllo della sosta.

La società ha inoltre in programma per il 2022 la creazione di una piattaforma interna di *business intelligence*, per rendere più efficiente la raccolta e l'analisi dei dati relativi ai ricavi delle gestioni della società, ma anche di quelli provenienti dall'attività di controllo della sosta. Queste analisi consentono di evidenziare molti aspetti di diretto interesse dei Comuni soci, per la pianificazione, la definizione di politiche tariffarie, ecc. Esse saranno quindi condivise con i Comuni stessi, nel modo più opportuno.

6.3 Consulenza per studi e indagini nell'ambito della Pianificazione e del Mobility management e gestione di servizi connessi

La possibilità per la società di svolgere attività generali di gestione della mobilità e servizi connessi è riconosciuta all'interno della convenzione di servizio con il Comune di Trento.

Trentino Mobilità ricorda ai soci l'opportunità di prevedere e concordare concrete iniziative su questi temi: l'impatto che ne può derivare in termini di riduzione dei flussi di traffico e delle emissioni inquinanti è significativo, se i servizi sono organizzati adeguatamente.

La società è inoltre disponibile, e possiede competenze e contatti con il mondo accademico tali da rendere possibile la redazione in proprio, a beneficio dei Comuni soci di studi e indagini particolari su sosta, traffico e mobilità.

Esempi di questo tipo di studi sono quelli realizzati negli ultimi anni per i Comuni di Lavis e Levico, per l'analisi e la regolamentazione della sosta sul territorio comunale.

6.4 Bike sharing

Come illustrato al punto 4.3, dal 2020 la società ha in carico la gestione del rinnovato servizio di bike sharing nel territorio del Comune di Pergine. Essa comprende la manutenzione delle biciclette, il servizio logistico di riposizionamento dei mezzi tra le diverse postazioni, qualora necessario, nonché il monitoraggio degli utenti accreditati con il software di gestione messo a disposizione del fornitore dell'infrastruttura di bike sharing per conto del Comune.

In virtù delle proprie competenze, maturate inoltre nella ultradecennale gestione del servizio C'entro in bici a Trento, la società è disponibile a progettare e gestire nuovi servizi di bike sharing, aggiuntivi e integrati con quelli esistenti, ad esempio a servizio delle attività turistiche, nel territorio dei Comuni soci.

6.5 Car sharing

Dal 2022 non è più in essere il rapporto (fornitura di servizi amministrativi) con la cooperativa Car Sharing Trentino, che si trova in liquidazione.

Qualora il servizio gestito per oltre 10 anni dalla stessa dovesse essere chiuso, la società è disponibile a recepire le indicazioni dei soci, per una eventuale presenza del servizio di car sharing nel proprio territorio.

7 NUOVE ATTIVITÀ: COMPRAVENDITE, FINANZIAMENTI, ACQUISTI

Le attività descritte nel documento, tanto quelle già in corso che proseguiranno tanto quelle di nuova assunzione, potranno essere svolte dalla società, salvo imprevisti, senza ricorso ad indebitamento, come è avvenuto per la conclusione dei lavori di costruzione del parcheggio S. Chiara a Trento, pagati con la liquidità a disposizione della società.

Non saranno inoltre necessarie compravendite immobiliari o di impianti superiori a 300.000 euro.

Per quanto riguarda acquisti di beni e servizi per importi superiori a 100.000 euro, sarà necessario un nuovo contratto di locazione per la sede della società, stante il progetto della circonvallazione ferroviaria nell'ambito del potenziamento della linea del Brennero che imporrà la demolizione degli edifici che ospitano l'attuale sede della società, per un importo di circa € 90.000/anno.

Per quanto attiene inoltre l'attività di aggiornamento del parco parcometri previsto nel precedente paragrafo 4.10 la spesa complessiva prevista è di **€ 477.250** così di seguito dettagliati.

	Importo unitario	**Quantità**	**Importo complessivo**
Upgrade hardware e software parcometro modello "Stelio"	€ 3.082	140	€ 431.500
Upgrade hardware e software parcometro modello "Strada"	€ 3.050	15	€ 45.750

Si prevede di distribuire l'impegno finanziario su tre anni, salva la possibilità di ampliare o restringere tale termine qualora ritenuto opportuno per esigenze operative o finanziarie.

Periodo	**Zone coperte e quantità**	**Investimento**
2022	1a corona Trento + zone laghi: 45 parcometri	≃ € 140.000
2023	2a corona Trento: 45 parcometri	≃ € 140.000
2024	Altre zone: 65 parcometri	≃ € 200.000

8 ALTRE LINEE DI SVILUPPO

8.1 Integrazione del personale

L'avvio operativo del servizio "TRENto YOU" nell'ambito del progetto europeo Stardust ha visto nel 2021 l'assunzione a tempo determinato di due nuove figure professionali: il responsabile del servizio stesso, in possesso dell'idoneità professionale per l'autotrasporto conto terzi, e un magazziniere/autista.

In funzione dello sviluppo di questo servizio, potranno essere necessarie nel 2022 e nel 2023, nei due anni di sperimentazione previsti per questo progetto, ulteriori assunzioni di autisti/magazzinieri per la movimentazione e le consegne della merce.

Dal punto di vista economico, il riferimento è quanto indicato nel piano economico di questo servizio, periodicamente aggiornato. In esso è prevista nel 2022 l'assunzione di una ulteriore figura con le caratteristiche sopra descritte, che potranno essere attinte dalla graduatoria definita con la selezione effettuata nell'estate 2021. La necessità di tale assunzione sarà comunque valutata in base all'effettivo andamento del servizio.

Il Comune di Trento ha assunto l'impegno di finanziare la fase di avvio del nuovo servizio nell'importo presunto di € 82.000,00 (IVA compresa) nel 2021, di € 249.000,00 (IVA compresa) nel 2022 e di € 205.000,00 (IVA compresa) nel 2023.

Per quanto riguarda gli altri settori di attività della società, ad inizio 2022 è già stato aumentato l'organico degli Ausiliari della sosta, i quali, a seguito dell'attribuzione delle nuove competenze come da art. 12 bis del CdS (cfr. punto 4.9), saranno impegnati nel controllo di un numero molto maggiore di posti auto, sebbene all'interno delle stesse zone di controllo affidate dai Comuni soci.

Il numero di Ausiliari addetti al controllo è quindi passato da 8 a 9.

8.2 Allargamento della base societaria

Per potenziare l'incidenza della società sul contesto locale, è opportuno puntare all'allargamento della compagine sociale, con un incremento del territorio interessato dalle gestioni di Trentino Mobilità, sempre svolte in conformità a quanto previsto dallo Statuto e dalle regole di governance.

L'individuazione dei Comuni o altri enti cui proporre l'ingresso tra i soci di Trentino Mobilità dovrà avvenire da un lato privilegiando economie di scala ed efficienza delle vecchie attraverso nuove gestioni, dall'altro mirando all'aumento del fatturato complessivo della Società e tenendo anche presente l'importanza strategica di diversificare le attività della società, rivolgendosi ad esempio anche al governo dei flussi di traffico connessi alle località turistiche della provincia.

L'acquisizione di quote azionarie da parte di nuovi soci è resa possibile dalla disponibilità da parte della società di una quota di azioni proprie, pari al momento all'1,82% del capitale sociale, la cui cessione è autorizzata dall'Assemblea dei soci, come avvenuto con il Comune di Terlago - ora Vallelaghi - che nel 2012 ha acquisito 500 azioni, con il Comune di Palù del Fersina, socio dal 2015 con 1.000 azioni con il Comune di Lona Lases, entrato nel 2020 con 500 azioni, con il Comune di Cavalese, socio dal novembre 2021 con 500 azioni, e da ultimo con il Comune di Folgaria, socio da marzo 2022, anch'esso con 500 azioni.

9 BUDGET 2022

Il budget è la previsione del bilancio del corrente anno, per quanto riguarda il conto economico. Esso è confrontato con i dati a consuntivo degli esercizi 2019 e 2020, nonché con il consuntivo 2021 portato all'approvazione dell'Assemblea dei soci. Per le diverse voci, si riporta infine la differenza del valore previsto per il 2022 con il corrispondente valore del 2021 e con quello del 2019, in considerazione del fatto che il confronto con il 2020 non è particolarmente significativo, poiché tale anno è stato condizionato maggiormente dagli effetti della pandemia.

Si riporta nella tabella seguente un commento alle variazioni più significative tra il budget 2022 e i valori a consuntivo del 2021. Come indicato al punto 3, tali differenze sono limitate, perché i ricavi previsti per il 2022 ricalcano quelli del 2021, e di conseguenza anche gran parte dei costi.

Il budget è invece mostrato nella pagina successiva.

Voce di budget	Variazione 2022 - 2021	Motivazione
ricavi gestione Autosilo	+83.000	nuove tariffe approvate per il 2022 (anno intero)
ricavi TRENto YOU (compreso corrispettivo Comune di Trento)	+99.000	da piano economico di sviluppo del servizio
costi canone affitto Autosilo	+40.000	incremento canone variabile legato ai ricavi
costi canone strutture di parcheggio del Comune di Trento	−47.000	diminuzione del canone pagato al Comune per l'incremento dei costi imputati a tali gestioni per lo sviluppo del nuovo sistema di gestione degli accessi ai cicloparcheggi
costi per servizi	+17.000	incremento oneri di gestione nuova sede, spese trasloco
costi per locazioni	+24.000	trasferimento (previsto in ottobre) nella nuova sede, di dimensioni e con canone maggiori della attuale

Voce di budget	Variazione 2022 - 2021	Motivazione
ricavi gestione Autosilo	+83.000	nuove tariffe approvate per il 2022 (anno intero)
ricavi TRENto YOU (compreso corrispettivo Comune di Trento)	+99.000	da piano economico di sviluppo del servizio
costi TRENto YOU (servizi, locazione, personale, ammortamenti)	+99.000	da piano economico di sviluppo del servizio
costi personale (escluso TRENto YOU)	+59.000	Ausiliari della sosta: ripristino organico dopo le dimissioni del 2021 + incremento di n. 1 unità
costi di ammortamento (escluso TRENto YOU)	+10.000	nuovo sistema di gestione degli accessi ai ciclo-parcheggi, arredi per la nuova sede, upgrade parcometri

Budget economico 2022

	bilancio 2019	bilancio 2020	progetto bilancio 2021	budget 2022	variazione budget 2022 su bilancio 2021		variazione budget 2022 su bilancio 2019	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:								
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.470.499	3.393.866	4.151.378	4.502.789	+351.411	+8,5%	+32.290	+0,7%
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	-56.073	-110.716	-54.643	+97,5%	-110.716	-
5) Altri ricavi e proventi (locazioni, utilizzi fondo rischi)	47.678	150.240	163.673	70.000	-93.673	-57,2%	+22.322	+46,8%
Totale valore della produz. (A)	**4.518.177**	**3.544.106**	**4.258.978**	**4.462.073**	**+203.095**	**+4,8%**	**-56.104**	**-1,2%**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:								
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	193.744	124.674	147.868	157.025	+9.157	+6,2%	-36.719	-19,0%
7) per servizi	454.141	404.163	493.252	558.699	+65.447	+13,3%	+104.558	+23,0%
8) per godimento di beni di terzi	2.498.388	1.709.430	2.060.222	2.199.143	+138.921	+6,7%	-299.244	-12,0%
9) per il personale	629.174	636.289	747.564	863.000	+115.436	+15,4%	+233.826	+37,2%
10) Ammortamenti e svalutazioni	61.200	77.165	98.774	150.985	+52.210	+52,9%	+89.784	+146,7%
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-19.521	14.651	4.071	0	-4.071	-100%	+19.521	-100%
12) Accantonamenti per rischi	0	0	40.000	0	-40.000	-100%	+0	-
14) Oneri diversi di gestione	87.478	57.123	96.201	90.000	-6.201	-6,4%	+2.522	+2,9%
Totale costi della produzione (B)	**3.904.604**	**3.023.495**	**3.687.952**	**4.018.852**	**+330.900**	**+9,0%**	**+114.247**	**+2,9%**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:								
16) Altri proventi finanziari	142	101	8	0	+8	-100%	-142	-100%
17) Interessi e altri oneri finanziari	20	29	12	0	+12	-100%	-20	-100%
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+/-17.bis)	**122**	**72**	**-4**	**0**	**-4**	**-100%**	**-122**	**-100%**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE:								
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (D) (18-19)	**-246**	**-1.564**	**0**	**0**	**+0**	**-**	**+246**	**-100%**
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D)	**613.449**	**519.119**	**571.022**	**443.221**	**-127.801**	**-22,4%**	**-170.227**	**-27,7%**
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	168.465	101.999	160.173	124.102	-36.071	-22,5%	-44.363	-26,3%
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**444.984**	**417.120**	**410.849**	**319.119**	**-91.730**	**-22,3%**	**-125.864**	**-28,3%**

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI TRENTO

Pronti all'impresa

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di TRENTO

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

Dati anagrafici dell'impresa aggiornati alla data di estrazione del documento: 14/06/2022

INFORMAZIONI SOCIETARIE

FARMACIE COMUNALI S.P.A.

TNZ03V

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	TRENTO (TN) VIA ASILO PEDROTTI 18 CAP 38122
Domicilio digitale/PEC	trento@assofarm.postecert.it
Numero REA	TN - 162511
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	01581140223
Forma giuridica	societa' per azioni *impresa in fase di aggiornamento*

Indice

1 Allegati 3

1 Allegati

Bilancio

Atto

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2021
FARMACIE COMUNALI S.P.A.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 4 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI

FARMACIE COMUNALI SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	38122 TRENTO (TN) VIA ASILO PEDROTTI 18
Codice Fiscale	01581140223
Numero Rea	TN 162511
P.I.	01581140223
Capitale Sociale Euro	4964081.50 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Settore di attività prevalente (ATECO)	FARMACIE (477310)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI TRENTO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	35.221	25.823
7) altre	205.743	233.505
Totale immobilizzazioni immateriali	240.964	259.328
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	4.628.441	5.109.990
2) impianti e macchinario	461.833	614.994
3) attrezzature industriali e commerciali	158.566	187.116
4) altri beni	247.642	285.241
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.101.124	299.272
Totale immobilizzazioni materiali	6.597.606	6.496.613
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	115.882	115.882
d-bis) altre imprese	176.800	176.800
Totale partecipazioni	292.682	292.682
Totale immobilizzazioni finanziarie	292.682	292.682
Totale immobilizzazioni (B)	7.131.252	7.048.623
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	18.843	28.532
4) prodotti finiti e merci	2.650.798	2.842.581
5) acconti	202.300	24.754
Totale rimanenze	2.871.941	2.895.867
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.007.735	1.162.059
Totale crediti verso clienti	1.007.735	1.162.059
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.028	9.078
Totale crediti verso imprese controllate	9.028	9.078
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	350	58.922
Totale crediti verso controllanti	350	58.922
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.791	77.389
Totale crediti tributari	59.791	77.389
5-ter) imposte anticipate	188.181	267.857
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.339	24.250
esigibili oltre l'esercizio successivo	232.049	236.258
Totale crediti verso altri	262.388	260.508
Totale crediti	1.527.473	1.835.813
IV - Disponibilità liquide		

1) depositi bancari e postali	4.934.902	4.688.689
3) danaro e valori in cassa	119.651	93.536
Totale disponibilità liquide	5.054.553	4.782.225
Totale attivo circolante (C)	9.453.967	9.513.905
D) Ratei e risconti	59.819	50.758
Totale attivo	16.645.038	16.613.286
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.964.082	4.964.082
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	18.432	18.432
III - Riserve di rivalutazione	2.138.486	2.138.486
IV - Riserva legale	529.721	470.124
V - Riserve statutarie	529.721	470.124
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	1.587.579	1.492.334
Varie altre riserve	60.160 (1)	60.159
Totale altre riserve	1.647.739	1.552.493
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.275.882	1.191.935
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(195.580)	(195.580)
Totale patrimonio netto	10.908.483	10.610.096
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	395.000	693.636
Totale fondi per rischi ed oneri	395.000	693.636
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	308.625	377.745
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.206	176
Totale acconti	2.206	176
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.034.617	3.047.793
Totale debiti verso fornitori	3.034.617	3.047.793
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	323	550
Totale debiti verso imprese controllate	323	550
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	25.909	26.798
Totale debiti verso controllanti	25.909	26.798
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	210.969	176.252
Totale debiti tributari	210.969	176.252
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	265.543	261.135
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	265.543	261.135
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	787.195	711.615
esigibili oltre l'esercizio successivo	680.541	680.541
Totale altri debiti	1.467.736	1.392.156
Totale debiti	5.007.303	4.904.860
E) Ratei e risconti	25.627	26.949
Totale passivo	16.645.038	16.613.286

(1)

Varie altre riserve	31/12/2021	31/12/2020
9) Riserva differenza da conferimento	60.160	60.160
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(1)

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	22.719.124	23.579.871
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.997	36.441
altri	1.536.537	533.369
Totale altri ricavi e proventi	1.539.534	569.810
Totale valore della produzione	24.258.658	24.149.681
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	15.200.209	15.982.010
7) per servizi	1.939.117	1.507.863
8) per godimento di beni di terzi	682.871	676.384
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.966.846	2.930.830
b) oneri sociali	947.114	935.697
c) trattamento di fine rapporto	202.465	191.668
Totale costi per il personale	4.116.425	4.058.195
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	53.303	51.161
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	471.043	460.052
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	3.800
Totale ammortamenti e svalutazioni	524.346	515.013
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	23.925	(240.340)
12) accantonamenti per rischi	-	55.000
14) oneri diversi di gestione	97.862	98.174
Totale costi della produzione	22.584.755	22.652.299
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.673.903	1.497.382
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	12.750	8.500
Totale proventi da partecipazioni	12.750	8.500
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	10.905	12.945
Totale proventi diversi dai precedenti	10.905	12.945
Totale altri proventi finanziari	10.905	12.945
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	17
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	17
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	23.655	21.428
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.697.558	1.518.810
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	342.000	340.000
imposte differite e anticipate	79.676	(13.125)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	421.676	326.875
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.275.882	1.191.935

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.275.882	1.191.935
Imposte sul reddito	421.676	326.875
Interessi passivi/(attivi)	(10.905)	(12.928)
(Dividendi)	(12.750)	(8.500)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	1.216	2.399
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	1.675.119	1.499.781
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	202.465	246.668
Ammortamenti delle immobilizzazioni	524.346	511.213
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	726.811	757.881
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.401.930	2.257.662
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	23.926	(240.341)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	154.324	(175.651)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(13.176)	276.644
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(9.061)	15.025
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(1.322)	15.351
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	182.850	194.258
Totale variazioni del capitale circolante netto	337.541	85.286
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.739.471	2.342.948
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	10.905	12.928
(Imposte sul reddito pagate)	(334.892)	(387.098)
Dividendi incassati	12.750	8.500
(Utilizzo dei fondi)	(570.221)	(222.329)
Totale altre rettifiche	(881.458)	(587.999)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.858.013	1.754.949
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(587.061)	(919.378)
Disinvestimenti	13.808	12.625
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(34.938)	(26.860)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(608.191)	(933.613)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(977.495)	-
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	(761.319)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(977.495)	(761.319)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	272.327	60.017
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	4.688.689	4.637.227
Danaro e valori in cassa	93.536	84.981

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	4.782.225	4.722.208
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.934.902	4.688.689
Danaro e valori in cassa	119.651	93.536
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	5.054.553	4.782.225

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 1.275.882.

Attività svolte

L'attività dell'impresa si è svolta con regolarità nei due settori della vendita al dettaglio e della vendita all'ingrosso.
I ricavi delle vendite effettuate nelle farmacie ammontano complessivamente a euro 22.441.503, contro euro 22.858.337 dell'anno precedente, con un decremento del 1.9% dovuto sia dall'andamento atipicamente in crescita del 2020, che conteneva prodotti venduti durante la pandemia che quest'anno si sono ridimensionati, sia alla mancanza di patologie legate alla tradizionale influenza che le misure adottate per il Covid ha di fatto bloccato.

I ricavi delle vendite effettuate all'ingrosso ammontano complessivamente a euro 277.620, contro euro 721.534 dell'anno precedente. Il decremento è dovuto alla chiusura del magazzino centrale, da settembre 2021, per il rinnovo dell'impianto semiautomatico.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Anche il 2021 è stato un anno caratterizzato dalla diffusione della pandemia da coronavirus e l'azienda ha continuato ad adottare tutti i provvedimenti necessari per il contrasto della diffusione del virus.
In risposta alle esigenze sorte a seguito dell'emergenza, l'azienda ha proseguito nel fornire il servizio per la consegna di farmaci a domicilio e, a seguito dell'accordo tra Provincia Autonoma di Trento, Azienda Sanitaria e farmacie del territorio stipulato nel 2020 e successivi aggiornamenti, ha proseguito l'attività per l'esecuzione dei test antigenici rapidi per la ricerca del virus sars-cov 2 anche a pagamento e senza ricetta.

Durante l'esercizio si è dato avvio al cantiere della nuova sede della farmacia di Via Veneto con la demolizione del vecchio immobile e si è proseguito nell'avanzamento lavori sull'immobile sopra la sede della farmacia di San Cristoforo che verrà ultimato nell'anno 2022.
Gli investimenti dell'esercizio sono stati molteplici e hanno riguardato l'installazione, terminata nel gennaio 2022, dell'impianto semi automatico del magazzino centrale e di un nuovo impianto di riscaldamento/raffrescamento per la farmacia di Riva del Garda e Via Veneto. Altri investimenti hanno riguardato l'acquisto di mobilio per varie farmacie, macchinari per l'analisi del sangue e apparecchiature informatiche.
Il consistente apporto del cash-flow gestionale ha permesso di sostenere tali investimenti e di fornire il circolante adeguato al giro d'affari.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.
I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce “Riserva da arrotondamento Euro” compresa tra le poste di Patrimonio Netto.ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).
La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.ce art. 2423-bis C.c)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.
L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.
In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).
In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. In particolare, i criteri individuati per dare attuazione al principio di rilevanza sono:
la continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi;
la rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

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

Cambiamenti di principi contabili

La Società non ha cambiato principi contabili.

Correzione di errori rilevanti

La Società non ha effettuato correzione di errori rilevanti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non si sono verificate problematiche di comparabilità e adattamento.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali
Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.
Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.
Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.
Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Terreni e Fabbricati:	
Fabbricati	3%
Costruzioni Leggere	10%
Impianti e macchinari:	
Imp.elettrici/automazione	10%
Imp.riscaldam./condizion.	15%
Imp.telefonici e di cablaggio	20%
Imp.Allarme e televisivi	25%
Insegne	10%
Impianti specifici	15%
Attrezzature industriali/commerciali:	
Attr. di laboratorio	15%
Distr.autom./passamedic.:	
Frigoriferi	15%
Mis.pressione e bilance	15%
Registratori di cassa	20%
Beni da noleggio	15%
Attr.varia commerciale	15%
Altri beni:	
Mobili farmacia	12%
Mobili uffici	12%
Scaffalature contenitori	10%
Macchine d'ufficio ord.	12%
Macchine elettr./elettron.	20%
Apparecchiature CED	20%
Autovetture	25%
Autocarri	20%
Mezzi trasporto interno	20%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il loro valore di presumibile realizzo, che corrisponde al valore nominale meno il fondo svalutazione crediti.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo medio ponderato.

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione.
Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.
Nel caso in cui la quota di pertinenza del patrimonio netto contabile della partecipata risulti inferiore al valore di carico, questo verrà ridotto per riflettere le perdite permanenti di valore. Qualora in esercizi successivi vengano meno i motivi della svalutazione verrà ripristinato il valore originario.

Azioni proprie

L'acquisto di azioni proprie comporta una riduzione del patrimonio netto di eguale importo, tramite l'iscrizione nel passivo del bilancio di una specifica voce con segno negativo.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.
Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.
Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.
Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

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

Imposte sul reddito
Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote intervenute nel corso dell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.
I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
240.964	259.328	(18.364)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	14.244	328.059	1.834.886	1.073.537	3.250.726
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.244	302.236	1.834.886	840.032	2.991.398
Valore di bilancio	-	25.823	-	233.505	259.328
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	22.870	-	12.068	34.938
Ammortamento dell'esercizio	-	13.472	-	39.830	53.303
Totale variazioni	-	9.398	-	(27.762)	(18.364)
Valore di fine esercizio					
Costo	14.244	348.398	1.834.886	1.081.905	3.279.433
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.244	313.177	1.834.886	876.162	3.038.469
Valore di bilancio	-	35.221	-	205.743	240.964

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
6.597.606	6.496.613	100.993

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	7.752.073	2.746.944	648.184	2.371.714	299.272	13.818.187
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.642.083	2.131.950	461.068	2.086.473	-	7.321.574

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	5.109.990	614.994	187.116	285.241	299.272	6.496.613
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	(296.266)	(493)	25.347	56.621	801.852	587.061
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	2.137	228	12.659	-	15.024
Ammortamento dell'esercizio	185.283	150.531	53.669	81.561	-	471.043
Totale variazioni	(481.549)	(153.161)	(28.550)	(37.599)	801.852	100.993
Valore di fine esercizio						
Costo	7.364.008	2.370.131	577.314	2.226.205	1.101.124	13.638.782
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.735.567	1.908.298	418.748	1.978.563	-	7.041.176
Valore di bilancio	4.628.441	461.833	158.566	247.642	1.101.124	6.597.606

Sulla base di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, si è provveduto a scorporare la quota parte di costo riferita alle aree di sedime degli stessi.
Il valore attribuito a tali aree è stato individuato sulla base di un criterio forfetario di stima che consente la ripartizione del costo unitario, facendolo ritenere congruo, nella misura del 20% del costo dell'immobile al netto dei costi incrementativi capitalizzati e delle eventuali rivalutazioni operate.
A partire dall'esercizio 2008 non si è più proceduto allo stanziamento delle quote di ammortamento relative al valore dei suddetti terreni, ritenendoli, in base alle aggiornate stime sociali, beni patrimoniali non soggetti a degrado ed aventi vita utile illimitata.

Gli investimenti dell'esercizio sono stati molteplici e hanno riguardato l'acquisto di mobilio per varie farmacie, macchinari per l'analisi del sangue e apparecchiature informatiche.
Nelle immobilizzazioni in corso si è registrato l'avanzamento lavori della nuova sede della farmacia di Via Veneto e dell'immobile sopra la sede della farmacia di San Cristoforo oltre alla l'installazione, terminata nel gennaio 2022, dell'impianto semi automatico del magazzino centrale.

Si sottolinea inoltre che, a seguito della stipula del contratto di concessione del ramo di attività per l'uso, a favore di Farmacie Comunali spa, del complesso di beni finalizzati all'esercizio farmaceutico da parte dei Comuni di Trento, per la farmacia di Cognola, Riva del Garda, Arco, Lavis, Pergine Valsugana, Pomarolo, Tenno e Besenello il valore residuo, alla data della stipula, delle immobilizzazioni materiali presso le farmacie ma di proprietà dei suddetti Comuni è pari ad Euro 40.018.

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)
Ai sensi dell'articolo 10 legge n. 72/1983 si elencano le seguenti immobilizzazioni materiali iscritte nel bilancio della società al 31/12/2021 sulle quali sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica.
Come già evidenziato nelle premesse di questa nota integrativa, le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate in base a leggi (speciali, generali o di settore) e non si è proceduto a rivalutazioni discrezionali o volontarie, trovando le rivalutazioni effettuate il limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Descrizione	Rivalutazione di legge	Rivalutazione economica	Totale rivalutazioni
Terreni e fabbricati	2.186.195		2.186.195
Impianti e macchinari			
Attrezzature industriali e commerciali			
Altri beni			
Totale	**2.186.195**		**2.186.195**

Come richiesto dal principio contabile OIC 16 l'importo della rivalutazione al lordo degli ammortamenti risulta pari a 2.186.195, l'importo netto è pari a 1.472.513, e l'effetto sul patrimonio netto è pari a 713.682.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
292.682	292.682	

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	115.882	176.800	292.682
Valore di bilancio	115.882	176.800	292.682
Valore di fine esercizio			
Costo	115.882	176.800	292.682
Valore di bilancio	115.882	176.800	292.682

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione, al costo di acquisto o di sottoscrizione.
L'importo di euro 115.882 si riferisce alla quota di partecipazione del 100% nella società Sanit Service srl, con sede in Trento Via Grazioli, 18, capitale sociale nominale euro 90.000, costituita nel giugno 2002. Il risultato del bilancio chiuso al 31/12/2021, ha evidenziato una perdita di Euro 65.017 ed un patrimonio netto di euro 235.578.

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione e riguardano la partecipazione in Unifarm spa con sede a Trento Via Provina, 3, capitale sociale nominale euro 1.430.000 interamente versato. Le azioni (17.000) sono state acquistate ad un valore unitario di euro 10,40 per un totale di euro 176.800 e rappresentano lo 0,62% del capitale sociale. Il risultato del bilancio chiuso al 31/12/2020 ha evidenziato un utile di euro 5.208.247 ed un patrimonio netto di euro 75.778.873. Si sottolinea che, il valore delle quote di patrimonio netto contabile di pertinenza della società al 31/12/2020, risulterebbe pari ad euro 468.451.
Nel corso dell'esercizio 2021, sono maturati dividendi per distribuzione utili pari ad euro 12.750.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
Sanit Service srl	Trento	00697990224	90.000	(65.017)	235.578	235.578	100,00%	115.882
Totale								115.882

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	176.800

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Altre partecipazioni in altre imprese	176.800
Totale	176.800

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.871.941	2.895.867	(23.926)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	28.532	(9.689)	18.843
Prodotti finiti e merci	2.842.581	(191.783)	2.650.798
Acconti	24.754	177.546	202.300
Totale rimanenze	2.895.867	(23.926)	2.871.941

Le rimanenze di prodotti finiti e merci pari ad Euro 2.650.798 sono così suddivise:

Farmaco: 1.244.463
Parafarmaco: 1.756.335
Fondo svalutazione magazzino: 350.000

Si precisa che il fondo obsolescenza magazzino al 31/12/2021 pari a Euro 350.000, non ha subito nel corso dell'esercizio alcuna movimentazione:
Si sottolinea inoltre che, a seguito della stipula del contratto di concessione del ramo di attività per l'uso, a favore di Farmacie Comunali spa, del complesso di beni finalizzati all'esercizio farmaceutico da parte dei Comuni di Trento, per la farmacia di Cognola, Riva del Garda, Arco, Lavis, Pergine Valsugana, Pomarolo, Tenno e Besenello il valore delle rimanenze messe a disposizione, alla data della stipula, dai suddetti Comuni è pari ad Euro 680.541. La contropartita di questo valore è esposta nei debiti a lungo termine verso i Comuni soci.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.527.473	1.835.813	(308.340)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.162.059	(154.324)	1.007.735	1.007.735	-	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	9.078	(50)	9.028	9.028	-	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	58.922	(58.572)	350	350	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	77.389	(17.598)	59.791	59.791	-	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	267.857	(79.676)	188.181			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	260.508	1.880	262.388	30.339	232.049	232.049
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.835.813	(308.340)	1.527.473	1.107.243	232.049	232.049

I Crediti sono iscritti secondo il valore del presumibile realizzo.

I crediti verso clienti al 31/12/2021 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Clienti Apss	730.842
Altri Clienti	240.627
Fatture da emettere	66.491
Note Credito da emettere	-1.611
Fondo svalutazione crediti	-28.614
Totale	1.007.735

I crediti verso altri, al 31/12/2021 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Fornitori c/anticipi	9.401
Assinde c/crediti	6.673
INPS c/crediti	4.221
INAIL c/crediti	2.196
Crediti diversi	7.848
Totale	30.339

I crediti verso altri scadenti oltre l'esercizio successivo, pari ad euro 232.049 sono relativi per euro 4.505 a depositi cauzionali per locazioni e utenze e per euro 227.544 al credito verso il Comune di Rabbi a titolo di erogazione anticipata dei canoni per la gestione della farmacia che vengono adeguati periodicamente in base all'indicizzazione Istat.
I crediti tributari per totali euro 59.791 si riferiscono per Euro 14.133 ai crediti di imposta su investimenti ex L.178/20, e per Euro 45.657 a crediti ires da compensare.

Le imposte anticipate per euro 188.181 sono relative a differenze temporanee deducibili per la descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.007.735	1.007.735
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	9.028	9.028
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	350	350
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	59.791	59.791
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	188.181	188.181
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	262.388	262.388
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.527.473	1.527.473

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che, nel corso dell'esercizio, non ha subito alcuna movimentazione:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2020		28.614	28.614
Utilizzo nell'esercizio			
Accantonamento esercizio			
Saldo al 31/12/2021		**28.614**	**28.614**

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
5.054.553	4.782.225	272.328

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	4.688.689	246.213	4.934.902
Denaro e altri valori in cassa	93.536	26.115	119.651
Totale disponibilità liquide	4.782.225	272.328	5.054.553

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
59.819	50.758	9.061

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.
Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	50.758	9.061	59.819
Totale ratei e risconti attivi	50.758	9.061	59.819

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

Descrizione	Importo
Risconti spese condominiali	4.378
Risconti canoni e diversi	17.121
Risconti abbonamenti	374
Risconti assicurazioni	37.946
Altri di ammontare non apprezzabile	
	59.819

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
10.908.483	10.610.096	298.387

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	4.964.082	-	-		4.964.082
Riserva da soprapprezzo delle azioni	18.432	-	-		18.432
Riserve di rivalutazione	2.138.486	-	-		2.138.486
Riserva legale	470.124	-	59.597		529.721
Riserve statutarie	470.124	-	59.597		529.721
Altre riserve					
Riserva straordinaria	1.492.334	-	95.245		1.587.579
Varie altre riserve	60.159	1	-		60.160
Totale altre riserve	1.552.493	1	95.245		1.647.739
Utile (perdita) dell'esercizio	1.191.935	(1.191.935)	-	1.275.882	1.275.882
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(195.580)	-	-		(195.580)
Totale patrimonio netto	10.610.096	(1.191.934)	214.439	1.275.882	10.908.483

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
9) Riserva differenza da conferimento	60.160
Totale	60.160

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020
Capitale sociale	4.964.082	4.964.082
Riserva legale	529.721	470.124
Altre Riserve	4.138.798	3.983.955
Utili (perdite) di esercizi precedenti		
Utili (perdita) dell'esercizio	1.275.882	1.191.935
Totale patrimonio netto	10.908.483	10.610.096
di cui perdite in regime di sospensione ex art. 6 DL 23/2020 - esercizio 2020 (residuo)		
Patrimonio netto escluso perdite in regime di sospensione		

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	4.964.082	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	18.432	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	2.138.486	A,B
Riserva legale	529.721	A,B
Riserve statutarie	529.721	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	1.587.579	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	60.160	
Totale altre riserve	1.647.739	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(195.580)	A,B,C,D
Totale	9.632.601	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
9) Riserva differenza da conferimento	60.160	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	60.160	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

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

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	4.964.082	427.655	3.938.380	849.363	10.179.480
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi				761.319	761.319
altre destinazioni				(1.191.935)	(1.191.935)
Altre variazioni					
incrementi		42.469	45.575	1.191.935	1.279.979
decrementi				88.044	88.044
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				1.191.935	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	4.964.082	470.124	3.983.955	1.191.935	10.610.096
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			1	(1.191.935)	(1.191.934)
Altre variazioni					
incrementi		59.597	154.842		214.439
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				1.275.882	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	4.964.082	529.721	4.138.798	1.275.882	10.908.483

Riserve negativa per acquisto di azioni proprie

La movimentazione delle azioni proprie è la seguente:

Descrizione	31/12/2020	Incrementi	Decrementi	31/12/2021
FARMACIE COMUNALI SPA	195.580			195.580

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
395.000	693.636	(298.636)

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	693.636	693.636
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	298.636	298.636
Totale variazioni	(298.636)	(298.636)
Valore di fine esercizio	395.000	395.000

La voce "Altri fondi", al 31/12/2021, pari ad Euro 395.000, rappresenta la miglior stima possibile, alla data di riferimento, dei rischi ed oneri futuri nei quali la società potrà incorrere.
La quota di fondo pari ad Euro 298.636 accantonata nel 2019 a fronte della demolizione dell'immobile ex sede della farmacia di Via Veneto, è stata utilizzata nell'esercizio a seguito del verificarsi dell'evento.
La composizione del fondo rischi al 31/12/2021 ora è la seguente:

Una tantum dipendenti per mancato rinnovo contratto nazionale	**295.000**
Emolumenti arretrati, e relativi contributi, organo direttivo	100.000
Totale	395.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
308.625	377.745	(69.120)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	377.745
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	202.465
Utilizzo nell'esercizio	271.585
Totale variazioni	(69.120)
Valore di fine esercizio	308.625

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.
Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Debiti

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
5.007.303	4.904.860	102.443

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Acconti	176	2.030	2.206	2.206	-	-
Debiti verso fornitori	3.047.793	(13.176)	3.034.617	3.034.617	-	-
Debiti verso imprese controllate	550	(227)	323	323	-	-
Debiti verso controllanti	26.798	(889)	25.909	25.909	-	-
Debiti tributari	176.252	34.717	210.969	210.969	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	261.135	4.408	265.543	265.543	-	-
Altri debiti	1.392.156	75.580	1.467.736	787.195	680.541	680.541
Totale debiti	4.904.860	102.443	5.007.303	4.326.762	680.541	680.541

I debiti più rilevanti al 31/12/2021 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Fornitori	2.528.483
Fatture da ricevere	592.419
Note credito da ricevere	-86.285
Totale debiti verso fornitori	3.034.617
Erario c/Iva	47.806
Erario c/imp.sost.int.	7.888
Iva sospesa su vendite SSN	37.978
Ritenute d'acconto	110.371
Erario c/irap	6.926
Totale debiti tributari	210.969
INPS	130.224
INPDAP-ENPAPI	26.455
Fondi di previdenza intrgrativa	37.817
Contributi su retribuzioni differite e ferie	71.047
Totale debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	265.543
Personale dipendente	731.509
Debiti diversi	55.686
Debiti a lungo termine verso Comuni soci	680.541
Totale altri debiti	1.467.736

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Acconti	2.206	2.206
Debiti verso fornitori	3.034.617	3.034.617
Debiti verso imprese controllate	323	323
Debiti verso imprese controllanti	25.909	25.909
Debiti tributari	210.969	210.969
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	265.543	265.543
Altri debiti	1.467.736	1.467.736
Debiti	5.007.303	5.007.303

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

I seguenti debiti sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	2.206	2.206
Debiti verso fornitori	3.034.617	3.034.617
Debiti verso imprese controllate	323	323
Debiti verso controllanti	25.909	25.909
Debiti tributari	210.969	210.969
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	265.543	265.543
Altri debiti	1.467.736	1.467.736
Totale debiti	5.007.303	5.007.303

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
25.627	26.949	(1.322)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	26.949	(1.322)	25.627
Totale ratei e risconti passivi	26.949	(1.322)	25.627

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

Descrizione	Importo
Risconti passivi	271
Risconti passivi contributi esig. entro eserc. succ.	5.519
Risconti passivi contributi esig. oltre eserc. succ.	19.837

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	
	25.627

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
24.258.658	24.149.681	108.977

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	22.719.124	23.579.871	(860.747)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	1.539.534	569.810	969.724
Totale	**24.258.658**	**24.149.681**	**108.977**

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite prodotti	22.356.341
Prestazioni di servizi	362.783
Totale	22.719.124

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	22.719.124
Totale	22.719.124

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
22.584.755	22.652.299	(67.544)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	15.200.209	15.982.010	(781.801)
Servizi	1.939.117	1.507.863	431.254
Godimento di beni di terzi	682.871	676.384	6.487
Salari e stipendi	2.966.846	2.930.830	36.016

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Oneri sociali	947.114	935.697	11.417
Trattamento di fine rapporto	202.465	191.668	10.797
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	53.303	51.161	2.142
Ammortamento immobilizzazioni materiali	471.043	460.052	10.991
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante		3.800	(3.800)
Variazione rimanenze materie prime	23.925	(240.340)	264.265
Accantonamento per rischi		55.000	(55.000)
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	97.862	98.174	(312)
Totale	**22.584.755**	**22.652.299**	**(67.544)**

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per godimento beni di terzi

Dettagliamo qui di seguito i costi per godimento beni di terzi:

Descrizione	Importo
Canoni fissi affidamento servizio farmaceutico	74.346
Canoni variabili affidamento servizio farmaceutico	320.343
Canoni di affitto	264.822
Canoni di noleggio	23.360
Totale	682.871

Costi per il personale

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

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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

Oneri diversi di gestione

Sono principalmente costituiti da tasse e diritti, tassa rifiuti, imposte sui fabbricati e contributi associativi.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
23.655	21.428	2.227

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Da partecipazione	12.750	8.500	4.250
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	10.905	12.945	(2.040)
(Interessi e altri oneri finanziari)		(17)	17
Utili (perdite) su cambi			
Totale	**23.655**	**21.428**	**2.227**

Composizione dei proventi da partecipazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre
Dividendi					12.750
					12.750

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	12.750
Totale	12.750

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					10.905	10.905
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					**10.905**	**10.905**

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
421.676	326.875	94.801

Imposte	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti:	342.000	340.000	2.000
IRES	285.000	340.000	-55.000
IRAP	57.000		57.000
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	79.676	-13.125	92.801
IRES	71.673	-13.125	84.798
IRAP	8.003		8.003
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	**421.676**	**326.875**	**94.801**

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

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

Fiscalità differita / anticipata

La fiscalità differita viene espressa dall'accantonamento effettuato nel fondo imposte.
Le imposte differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocazione globale, tenendo conto dell'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee, sulla base delle aliquote medie attese in vigore nel momento in cui tali differenze temporanee si riverseranno.
Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

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

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 31/12/2021 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31/12/2021 Effetto fiscale IRES	esercizio 31/12/2021 Ammontare delle differenze temporanee IRAP	esercizio 31/12/2021 Effetto fiscale IRAP	esercizio 31/12/2020 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31/12/2020 Effetto fiscale IRES	esercizio 31/12/2020 Ammontare delle differenze temporanee IRAP	esercizio 31/12/2020 Effetto fiscale IRAP
Imposte anticipate:								
	350.000	84.000	350.000	9.380	350.000	84.000	350.000	9.380
	100.000	24.000			100.000	24.000		
	295.000	70.800			295.000	70.800		
					298.636	71.673	298.636	8.003

	esercizio 31/12/2021 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31/12/2021 Effetto fiscale IRES	esercizio 31/12/2021 Ammontare delle differenze temporanee IRAP	esercizio 31/12/2021 Effetto fiscale IRAP	esercizio 31/12/2020 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31/12/2020 Effetto fiscale IRES	esercizio 31/12/2020 Ammontare delle differenze temporanee IRAP	esercizio 31/12/2020 Effetto fiscale IRAP
Totale	**745.000**	**178.800**	**350.000**	**9.380**	**1.043.636**	**250.473**	**648.636**	**17.383**
Imposte differite:								
Totale	**745.000**	**178.800**	**350.000**	**9.380**	**1.043.636**	**250.473**	**648.636**	**17.383**
Imposte differite (anticipate) nette		**(178.800)**		**(9.380)**		**(250.473)**		**(17.383)**
Perdite fiscali riportabili a nuovo	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale
- dell'esercizio								
- di esercizi precedenti								
Totale								
Perdite recuperabili								
Aliquota fiscale	24				24			
(Differenze temporanee escluse dalla determinazione delle imposte (anticipate) e differite								
	31/12/2021	31/12/2021	31/12/2021	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020
Totale								

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	745.000	350.000
Differenze temporanee nette	(745.000)	(350.000)
B) Effetti fiscali		

	IRES	IRAP
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(250.473)	(17.383)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	71.673	8.003
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(178.800)	(9.380)

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
350.000	-	350.000	24,00%	84.000	2,68%	9.380
100.000	-	100.000	24,00%	24.000	-	-
295.000	-	295.000	24,00%	70.800	-	-
298.636	(298.636)	-	-	-	-	-

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Aliquota fiscale	Aliquota fiscale
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	24,00%	24,00%

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

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

Organico	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Quadri	23	21	2
Impiegati	56	59	(3)
Operai			
Altri			
Totale	**80**	**81**	**(1)**

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore delle imprese gestite o partecipate dagli Enti Locali, esercenti farmacie, parafarmacie, magazzini farmaceutici all'ingrosso, laboratori farmaceutici.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	23
Impiegati	56
Totale Dipendenti	80

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	22.656	17.760

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale / o dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	14.150
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	14.150

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	96.110	52
Azioni Privilegiate		
Azioni A Voto limitato		
Azioni Prest. Accessorie		
Azioni Godimento		
Azioni A Favore prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
ALTRE		
Quote		
Totale	**96.110**	

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni Ordinarie	96.110	52	96.110	52
Totale	96.110	-	96.110	-

Azioni e titoli emessi dalla società	Numero	Tasso	Scadenza	Diritti attribuiti
Azioni ordinarie	96.110			
Azioni di godimento				
Obbligazioni convertibili				
Warrants				
Opzioni				
Altri titoli o valori simili				

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non sussistono patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società, sono state concluse a condizioni normali di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Si rimanda alla Relazione sulla Gestione

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2427, primo comma, n. 22 quinquies e sexies), C.c..

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

La società non utilizza strumenti finanziari derivati.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La Società soggetta a direzione e coordinamento del COMUNE DI TRENTO}.
Nel seguente prospetto viene fornito un quadro riassuntivo della gestione finanziaria 2020 del Comune di Trento.
Segnaliamo, peraltro, che il Comune di Trento redige il bilancio consolidato.

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			27.527.840
Riscossioni	64.345.062	167.511.893	231.856.955
Pagamenti	37.314.147	179.380.633	216.694.780
Saldo di cassa al 31 dicembre			42.690.015
Pag per azioni esecutive non regolar al 31 dic			-
Fondo cassa al 31 dicembre			42.690.015
Residui attivi	27.621.787	78.389.639	106.011.426
Residui passivi	4.136.915	44.231.908	48.368.823
Fondo pluriennale vincol. per spese correnti			4.226.605
Fondo pluriennale vincol per spese in c/capitale			51.768.827
Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020			44.337.186

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

Informazioni relative alle quote di emissione di gas a effetto serra

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che, durante l'esercizio, sono stati incassati i seguenti contributi:

Descrizione	Importo
Indennità di residenza farmacie rurali L. 8/3/1968 n. 221	2.004
Contributo APIAE	952
Protocollo di intesa con il Commissario Straordinario per l'emergenza covid del 1/5/20 e addendum del 13/5/20	11.000
Totale	13.956

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2021	Euro	1.275.882
5% a riserva legale	Euro	63.795
a riserva statutaria straordinaria	Euro	63.795
a riserva straordinaria	Euro	114.402
a dividendo: Euro 11,00 per azione	Euro	1.033.890

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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

Presidente del Consiglio di amministrazione
Cristiana Sartori

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Chiavelli Luca Dottore Commercialista professionista incaricato al deposito, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società".

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Trento - Autorizzazione numero n. 2390 del 25.01.1978.

Farmacie Comunali s.p.a. Via Asilo Pedrotti, 18 - 38122 Trento
Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Trento
Cod. Fisc. e P. IVA 01581140223 Reg.Imprese CCIAA 01581140223 R.E.A. CCIAA 162511 Capitale sociale Euro 4.964.081,50 i.v.

Verbale dell'assemblea ordinaria della Società

"Farmacie Comunali SpA"

Il giorno **18 maggio 2022** alle ore 15.00 presso la sede della società a Trento, in via Asilo Pedrotti 18, oppure in collegamento mediante videoconferenza, è convocata ai sensi dell'art. 9 dello statuto l'assemblea ordinaria della Farmacie Comunali SpA per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. esame del Bilancio al 31 dicembre 2021, con relazione sulla gestione, relazione del Collegio Sindacale, relazione della Società di revisione e delibere conseguenti;
2. esame del Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale e della Relazione sul governo societario ex art. 6, c. 2 e 4, D.Lgs. 175/2016;
3. approvazione delle note previsionali e del piano industriale 2022;
4. approvazione del valore della consistenza patrimoniale (art. 7 c. 3 dello Statuto) e del valore dell'azione;
5. rinnovo dell'autorizzazione all'acquisto e alla vendita di azioni proprie;
6. cessione partecipazione di Sanit Service s.r.l.;
7. incarico controllo contabile;
8. nomina cariche relative al Collegio Sindacale e determinazione dei loro compensi
9. varie ed eventuali.

Assume la presidenza dell'assemblea ai sensi dell'art. 9 dello Statuto il Presidente del Consiglio di Amministrazione, dott.ssa Cristiana Sartori,

Registro Imprese
Archivio ufficiale della CCIAA
Documento n . T 479010910
estratto dal Registro Imprese in data 14/06/2022

Farmacie Comunali s.p.a. Via Asilo Pedrotti, 18 - 38122 Trento
Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Trento
Cod. Fisc. e P. IVA 01581140223 Reg.Imprese CCIAA 01581140223 R.E.A. CCIAA 162511 Capitale sociale Euro 4.964.081,50 i.v.

che constata dal foglio presenze che sono presenti in proprio o mediante delega 6 soci rappresentanti il 97,72% del capitale in quanto portatori di n. 93.920= azioni su un totale di 96.110= azioni complessive, (non considerando nella percentuale le 2.120 azioni “proprie”), che le azioni sono regolarmente depositate e che la convocazione è avvenuta nei modi e tempi previsti dallo Statuto e quindi la dichiara validamente costituita per deliberare su tutti i punti contenuti nell’ordine del giorno.

Sono presenti inoltre Manuela Fedrizzi, Paolo Genetin, membri del Consiglio d’amministrazione, nonché Lorenzo Rizzoli, Michele Bezzi e Laura Pedrotti del Collegio Sindacale.

Il presidente ricorda che tutto il materiale è già stato inviato ai soci insieme alla convocazione e chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sugli argomenti all’ordine del giorno e se per qualche partecipante esistano situazioni impeditive del diritto di voto; nessuno interviene. Su proposta del presidente l’assemblea nomina segretario Lorenzo Arnoldi, direttore della società.

Sul **primo punto dell’ordine del giorno** il Presidente saluta i presenti e, richiamando quanto già esposto dettagliatamente nella precedente Conferenza dei Soci, dà illustrazione della bozza di bilancio chiuso al 31.12.2021, che comprende la relazione sulla gestione, i prospetti di stato patrimoniale e di conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa, richiamando i servizi erogati e gli investimenti realizzati nel corso dell’esercizio insieme all’andamento della voce di bilancio *Spese per godimento beni di terzi*, che da alcuni anni accoglie anche i canoni di concessione erogati ai Comuni.

Registro Imprese
Archivio ufficiale della CCIAA
Documento n . T 479010910
estratto dal Registro Imprese in data 14/06/2022

Farmacie Comunali s.p.a. Via Asilo Pedrotti, 18 - 38122 Trento
Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Trento
Cod. Fisc. e P. IVA 01581140223 Reg.Imprese CCIAA 01581140223 R.E.A. CCIAA 162511 Capitale sociale Euro 4.964.081,50 i.v.

Tali documenti sono stati depositati presso la sede della società, a disposizione dei soci, nei quindici giorni precedenti l'assemblea.

Il Presidente del Collegio del Collegio Sindacale legge la relazione conclusiva, che invita i soci ad approvarlo, e illustra le proposte del Collegio in ordine all'affidamento della revisione contabile.

Si prende atto che nel fascicolo del bilancio è presente anche la relazione al bilancio della società di revisione legale Baker Tilly Revisa S.p.A., che lo certifica senza alcun rilievo.

La Presidente chiede quindi se qualcuno ha domande da fare in ordine alla bozza di bilancio e quindi conclude con la proposta del Consiglio di amministrazione di liquidare ai soci un dividendo di € 11,00 per azione, considerate anche le necessità dei Comuni a seguito del Covid-19.

L'assemblea, all'unanimità:

1. approva il bilancio chiuso al 31 dicembre 2021;
2. delibera di destinare l'utile di esercizio, pari a Euro 1.275.882=, come segue:
   - a Riserva legale Euro 63.795
     a Riserva statutaria straordinaria Euro 63.795
   - a dividendo ordinario per complessivi Euro 1.033.890, pari ad Euro 11,00 per ciascuna azione,

a riserva straordinaria facoltativa per il residuo importo di Euro 114.402

In ordine al **secondo punto dell'ordine del giorno** la Presidente illustra la Relazione sul governo societario ex art. art. 6 del D.Lgs 175/2016, che informa i soci sull'assetto organizzativo e sui fattori di rischio che possono influenzare l'attività dell'azienda, che si allega al verbale e che

in sintesi conclude come la società sia ben patrimonializzata e non presenti fattori di rischio.

L'assemblea dei soci all'unanimità prende atto della Relazione sul governo societario.

In ordine al **terzo punto dell'ordine del giorno** il Presidente chiede al Direttore di illustrare le Note Previsionali per il 2022. Il direttore illustra brevemente le previsioni riguardo l'andamento del fatturato, il budget economico, le previsioni di assunzione del personale a tempo determinato e indeterminato, le linee strategiche nonché gli investimenti per l'anno in corso, che comprendono sostanzialmente i lavori di ricostruzione della farmacia San Giuseppe, che interesseranno anche tutto il prossimo anno, il completamento della ristrutturazione dell'immobile ove ha sede la farmacia di Pergine Valsugana nonché il rinnovo delle attrezzature tecniche ed informatiche nelle farmacie e in azienda. Non essendoci altre osservazioni o domande il Presidente mette in votazione le Note previsionali 2022 e l'assemblea, all'unanimità, le approva, sottolineando che l'autorizzazione alle assunzioni a tempo indeterminato verrà comunque rilasciata dal Comune di Trento, con apposita delibera di Giunta.

In ordine al **quarto punto dell'ordine del giorno** il Direttore ricorda che lo statuto stabilisce la procedura per la liquidazione delle azioni in caso di perdita dei requisiti, stabilendo che il valore di liquidazione debba essere determinato esclusivamente in base alla consistenza patrimoniale della società, in base al valore del patrimonio netto rettificato delle sole plusvalenze sul valore degli immobili, al netto della

Registro Imprese
Archivio ufficiale della CCIAA
Documento n . T 479010910
estratto dal Registro Imprese in data 14/06/2022

Farmacie Comunali s.p.a. Via Asilo Pedrotti, 18 - 38122 Trento
Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Trento
Cod. Fisc. e P. IVA 01581140223 Reg.Imprese CCIAA 01581140223 R.E.A. CCIAA 162511 Capitale sociale Euro 4.964.081,50 i.v.

fiscalità implicita; tale valore deve essere determinato dal Consiglio di amministrazione e approvato dall'assemblea dei soci. Per determinare il valore, il Consiglio ha provveduto ad aggiornare le apposite perizie sugli immobili e, con il parere favorevole del collegio sindacale, ha poi determinato il valore della consistenza patrimoniale aggiungendo un valore *latente* di plusvalenze immobiliari di € 1.704.432 al netto della fiscalità implicita; ne consegue che il valore di ogni azione risulta ora pari a € 120,00, che si propone all'assemblea di approvare e che servirà per la liquidazione di eventuali soci che non abbiano più i requisiti per rimanere tali ma anche ai fini dell'acquisto e vendita di azioni proprie.

Dopo breve discussione l'assemblea, all'unanimità, approva il nuovo valore della consistenza patrimoniale e dell'azione unitaria in € 120,00.

In ordine al **quinto punto dell'ordine del giorno** la Presidente ricorda che l'assemblea dei soci tenutasi nel giugno 2021 aveva deliberato la possibilità per il Consiglio di amministrazione di acquistare azioni proprie, entro 12 mesi. Considerato che non sono variate le iniziali motivazioni su cui si basava la precedente delibera e che è opportuno poter acquisire o vendere azioni tra i Comuni-soci, come prospettato anche nel piano di riassetto, il Consiglio propone di rinnovare la suddetta autorizzazione per un anno, specificando che l'eventuale acquisto di azioni proprie verrà effettuato al prezzo deliberato dall'assemblea al precedente punto dell'ordine del giorno

L'assemblea degli azionisti, preso atto del parere favorevole del collegio sindacale, all'unanimità delibera:

- di autorizzare il Consiglio ad acquistare nei prossimi 12 mesi a partire

Registro Imprese
Archivio ufficiale della CCIAA
Documento n . T 479010910
estratto dal Registro Imprese in data 14/06/2022

Farmacie Comunali s.p.a. Via Asilo Pedrotti, 18 - 38122 Trento
Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Trento
Cod. Fisc. e P. IVA 01581140223 Reg.Imprese CCIAA 01581140223 R.E.A. CCIAA 162511 Capitale sociale Euro 4.964.081,50 i.v.

da oggi, non più di 17.000 azioni della Società, oltre alle 2.120 azioni proprie già possedute, ad un prezzo unitario di Euro 120,00 destinando la somma di Euro 2.040.000, inferiore agli utili distribuibili e alle riserve disponibili risultanti dall'ultimo bilancio regolarmente approvato, alla copertura di tali operazioni;

- di immettere tali azioni nel portafoglio sociale, con la conseguente sospensione del diritto di voto inerente dette azioni;
- di autorizzare il Consiglio di amministrazione a vendere le azioni "proprie" ai Comuni che intendano aumentare la loro quota azionaria o divenire soci, al prezzo unitario di Euro 120,00;
- di dare mandato al Consiglio di amministrazione di dare esecuzione della delibera sopra presa con ogni inerente facoltà.

In ordine al **sesto punto dell'ordine del giorno** la Presidente invita il Direttore ad illustrare l'argomento.

Il Direttore richiama quanto era stato deciso nell'assemblea del 2019 e nelle precedenti Conferenze degli Enti e informa che nell'autunno del 2021 è stato pubblicato l'avviso di manifestazione di interesse per l'acquisto di una quota di minoranza della società Sanit Service srl. A tale pubblico avviso hanno risposto due aziende con i requisiti validi: Unifarm SpA di Trento e Ortopedica Scaligera s.r.l. di Sona (VR); il 24.2.2022 le due aziende sono state incontrate da una commissione composta da Presidente e Consigliere Fedrizzi di Farmacie Comunali SpA, dal Direttore generale, dal dott. Girelli di AGKN Serca di Brescia in qualità di advisor e dai due consulenti avv. Giacomazzi e dott. Fedrizzi; scopo dell'incontro era conoscere nei dettagli le intenzioni di sviluppo

Registro Imprese
Archivio ufficiale della CCIAA
Documento n . T 479010910
estratto dal Registro Imprese in data 14/06/2022

Farmacie Comunali s.p.a. Via Asilo Pedrotti, 18 - 38122 Trento
Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Trento
Cod. Fisc. e P. IVA 01581140223 Reg.Imprese CCIAA 01581140223 R.E.A. CCIAA 162511 Capitale sociale Euro 4.964.081,50 i.v.

industriale di ciascun potenziale acquirente. Dopo aver valutato le due prospettive di sviluppo e le offerte economiche presentate il Consiglio d'Amministrazione, come da delibera allegata che viene letta ai soci, ha deliberato di cedere la partecipazione del 15% ad Ortopedica Scaligera, sottoponendo tale operazione all'assenso dei soci. Tale operazione sarà affiancata dall'incarico all'Organo amministrativo di predisporre un progetto di collaborazione tra le due aziende, e di auspicabile fusione, in modo da assicurare a Farmacie Comunali SpA una partecipazione non di controllo in una rete di ortopedie che possa continuare a collaborare con le farmacie gestite.

L'Ass. Stanchina si dichiara favorevole, apprezza la trasparenza con cui è stata condotta l'operazione e raccomanda di mantenere tale approccio anche alle successive fasi.

Dopo breve discussione i soci all'unanimità approvano l'operazione e la cessione della partecipazione ad Ortopedica Scaligera.

In ordine al **settimo punto dell'ordine del giorno** il Presidente ricorda che è scaduto l'incarico del controllo contabile relativo al triennio 2019-2021, che l'art. 16 dello statuto prevede che l'assemblea possa affidare il controllo contabile ad un revisore contabile ovvero ad una società di revisione iscritti nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia. Richiama quanto è stato esposto dal presidente del collegio sindacale - in base alle norme in vigore dal 2009 compete al collegio sindacale proporre ai soci l'affidamento del controllo contabile – che ha analizzato le proposte di cinque società. Tra di esse la proposta di Trevor è risultata quella da preferire, per l'esperienza nel settore e per il miglior rapporto

Registro Imprese
Archivio ufficiale della CCIAA
Documento n . T 479010910
estratto dal Registro Imprese in data 14/06/2022

ore di lavoro e prezzo richiesto.

Dopo breve discussione l'assemblea all'unanimità delibera di affidare alla società Trevor di Trento la revisione contabile del bilancio d'esercizio per gli esercizi 2022-2024 nonché la verifica contabile fino al 30 giugno 2025, al corrispettivo annuo di € 10.920 per il primo anno e poi indicizzato in base all'Istat.

In ordine al **settimo punto dell'ordine del giorno** il Presidente ricorda che occorre che l'assemblea provveda alla nomina del collegio sindacale, in quanto i membri hanno terminato il loro mandato con l'approvazione del bilancio consuntivo al 31.12.2021; invita quindi l'ass. Stanchina del Comune di Trento a sottoporre all'assemblea le proposte.

Stanchina ricorda che la previsione, contenuta nella Convenzione per la *governance,* per cui un membro del Collegio è di nomina dei Comuni diversi da Trento. Ricorda poi le direttive della P.A.T. riguardo ai compensi, che determinano per questa società un limite massimo di € 5.000 annui omnicomprensivi per ciascun componente effettivo e lo stesso compenso maggiorato del 30% per il Presidente del collegio.

Propone quindi di confermare nella carica di Presidente Lorenzo Rizzoli, e componente effettivi Michele Bezzi e Laura Pedrotti, quest'ultima indicata dai Comuni diversi da Trento, nonché quali componenti supplenti Marianna Sebastiani e Christian Pola.

Dopo breve discussione l'assemblea all'unanimità delibera:

a) di rinnovare le seguenti nomine per il triennio 2022-2024, quindi fino all'assemblea di approvazione del bilancio relativo al 2024:

Farmacie Comunali s.p.a. Via Asilo Pedrotti, 18 - 38122 Trento
Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Trento
Cod. Fisc. e P. IVA 01581140223 Reg.Imprese CCIAA 01581140223 R.E.A. CCIAA 162511 Capitale sociale Euro 4.964.081,50 i.v.

- dott. Lorenzo Rizzoli, nato a Trento il 31.5.1978, quale presidente del collegio sindacale;
- dott. Michele Bezzi, nato a Trento il 10.12.1972, e la dott.ssa Laura Pedrotti, nata a Milano il 27.02.1964, quali membri effettivi;
- dott.ssa Marianna Sebastiani, nata a Trento il 22.12.1980, e il dott. Christian Pola, nato a Trento il 22.2.1980, quali membri supplenti;

b) di corrispondere i seguenti compensi annui omnicomprensivi, oltre Iva e rivalsa contributiva:

- al presidente del collegio euro seimilacinquecento;
- a ciascun membro effettivo euro cinquemila.

In ordine all'**ottavo punto dell'ordine del giorno** nulla essendovi da trattare o da deliberare né avendo alcuno chiesto la parola l'assemblea viene sciolta alle ore 16.00, previa lettura e approvazione del presente verbale, alla cui stesura e firma vengono delegati il Presidente ed il Segretario.

Il presidente: dott.ssa Cristiana Sartori

Il segretario: dott. Lorenzo Arnoldi

Firmato

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'
IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN MODO VIRTUALE TRAMITE LA CAMERA DI COMMERCIO DI TRENTO – AUTORIZZAZIONE NUMERO 2390 DEL 25.01.1978

PRATICA TELEMATICA PRESENTATA DAL SOTTOSCRITTO CHIAVELLI LUCA DOTTORE COMMERCIALISTA, ISCRITTO NELLA SEZIONE A DELL'ALBO DEI DOTTORI COMMERCIALISTI DELLA PROVINCIA DI TRENTO AL NUMERO 622 NON SUSSISTENDO NEI SUOI CONFRONTI PROVVEDIMENTI DISCIPLINARI QUALE INCARICATO DAL LEGALE RAPPRESENTANTE DELLA SOCIETA AI SENSI DELL'ART. 31, COMMI 2- QUATER E QUINQUIES, DELLA LEGGE 340/2000

Farmacie Comunali s.p.a. Via Asilo Pedrotti, 18 - 38122 Trento
Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Trento
Cod. Fisc. e P. IVA 01581140223 Reg.Imprese CCIAA 01581140223 R.E.A. CCIAA 162511 Capitale sociale Euro 4.964.081,50 i.v.

Relazione sulla gestione al 31 dicembre 2021

Farmacie Comunali s.p.a.
Via Asilo Pedrotti, 18
38122 Trento

Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Trento

Telefono	0461 381000
Fax	0461 381080
e-mail	segreteria@farcomtrento.it
pec	trento@assofarm.postecert.it
Cod. Fisc. e P. IVA	01581140223
Reg. Imprese CCIAA	01581140223
R.E.A. CCIAA	162511
Capitale sociale	Euro 4.964.081,50 i.v.

Farmacie Comunali s.p.a. Via Asilo Pedrotti, 18 - 38122 Trento
Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Trento
Cod. Fisc. e P. IVA 01581140223 Reg.Imprese CCIAA 01581140223 R.E.A. CCIAA 162511 Capitale sociale Euro 4.964.081,50 i.v.

Consiglio di Amministrazione

Presidente	Cristiana Sartori
Consigliere	Kristofor Ceko
Consigliere	Manuela Fedrizzi
Consigliere	Paolo Genetin
Consigliere	Alessandro Menapace

COLLEGIO SINDACALE

Presidente	Lorenzo Rizzoli
Sindaci effettivi	Michele Bezzi Laura Pedrotti
Sindaci supplenti	Christian Pola Marianna Sebastiani

DIRETTORE	Lorenzo Arnoldi
SOCIETÀ DI REVISIONE	Baker Tilly Revisa spa

Farmacie Comunali s.p.a. Via Asilo Pedrotti, 18 - 38122 Trento
Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Trento
Cod. Fisc. e P. IVA 01581140223 Reg.Imprese CCIAA 01581140223 R.E.A. CCIAA 162511 Capitale sociale Euro 4.964.081,50 i.v.

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLA GESTIONE

Signori Azionisti,
il progetto di bilancio che sottoponiamo alla Vostra attenzione corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423 (così come modificato dal D. Lgs. 139/2015), 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2427 Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423-bis, comma 1 C.C. e ai criteri di valutazione di cui all'art. 2426 CC.
Esso è costituito dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico Nota Integrativa e Rendiconto Finanziario.

Premesso quanto sopra, passiamo ad illustrarVi la situazione della società e l'andamento della gestione nel suo complesso e nei diversi settori di attività.

L'attività dell'impresa si è svolta con regolarità nei due settori della vendita al dettaglio e della vendita all'ingrosso.
I ricavi delle vendite effettuate nelle farmacie ammontano complessivamente a euro 22.441.503, contro euro 22.858.337 dell'anno precedente, con un decremento del 1,8% dovuto sia dall'andamento atipicamente in crescita del 2020, che conteneva prodotti venduti durante la pandemia che quest'anno si sono ridimensionati, sia alla mancanza di patologie legate alla tradizionale influenza che le misure adottate per il Covid ha di fatto bloccato.

I ricavi delle vendite effettuate all'ingrosso ammontano complessivamente a euro 277.620, contro euro 721.534 dell'anno precedente. Il decremento è dovuto alla chiusura del magazzino centrale, da settembre 2021, per il rinnovo dell'impianto semiautomatico.

	Anno 2021	%	Anno 2020	%	+-%
Fatturato dettaglio	22.441.503	98,8	22.858.337	96,9	-1,8
Fatturato ingrosso	277.620	1,2	721.534	3,1	-61,5
Totale fatturato	22.719.123	100,0	23.579.871	100,0	3,8

Per quanto riguarda specificamente il fatturato delle farmacie:

- il fatturato con il pubblico, che rappresenta il 56,6% del fatturato delle farmacie, è stato pari a 12,7 milioni di euro con un decremento del 1,8% rispetto all'esercizio precedente.
- il fatturato con l'Azienda Provinciale Servizi Sanitari è stato pari a 9,7 milioni di euro, di cui 8,0 milioni per farmaci, 1,3 milioni per prodotti parafarmaceutici e 0,4 milioni per servizi erogati per conto del S.S.N. e ha registrato un decremento del 1,8%.

Nell'esercizio la società ha svolto iniziative di prevenzione ed educazione alla salute:

- ✓ **all'interno delle farmacie mediante**:

  Campagne informative, ciascuna promossa tramite trasmissioni televisive condotte da un nostro farmacista, pubblicità e distribuzione gratuita di materiale informativo fornito dal network Apoteca Natura e Informazione e Documentazione Scientifica di FCR di Reggio Emilia, sui seguenti argomenti:

  - La menopausa tra piccoli e grandi problemi
  - Antibiotico resistenza

- Aderenza terapeutica e il progetto Semplifarma
- Allergie stagionali
- La medicina di genere
- La dislipidemia e la sindrome metabolica
- La riabilitazione del pavimento pelvico
- Consigli per l'estate
- Vaccini Covid-19
- Il vaccino antinfluenzale
- Il vaccino antinfluenzale
- la visita podologica
- Il dolore e la cannabis terapeutica
- Come affrontare i malanni stagionali

✓ **servizi proposti al pubblico:**

Attività di prevenzione e sensibilizzazione messi a disposizione delle farmacie attraverso app, portale e materiali messi a disposizione da Aboca-Apoteca:

- Gennaio-Febbraio: Vie Respiratorie
- Marzo: Focus Sonno
- Maggio: Stomaco e intestino al centro della tua salute
- Giugno: Sindrome metabolica e controllo del peso
- Luglio: Estate sicura
- Settembre: Back to school
- Ottobre-Novembre: Campagna cardio metabolica
- Dicembre: Campagna benefit (Fondazione Rava)

✓ **Sul territorio mediante**:

Cicli di conferenze dal titolo 'Quattro chiacchere con il farmacista'. In queste mini rassegne vengono trattati in modo colloquiale le tematiche dell'uso corretto del farmaco e altri argomenti di interesse collettivo. Siamo partiti con il comune di Lavis con i seguenti argomenti:

- La medicina di genere
- Antibiotico resistenza

Farmacie Comunali s.p.a. Via Asilo Pedrotti, 18 - 38122 Trento
Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Trento
Cod. Fisc. e P. IVA 01581140223 Reg.Imprese CCIAA 01581140223 R.E.A. CCIAA 162511 Capitale sociale Euro 4.964.081,50 i.v.

Di seguito illustriamo il conto economico riclassificato secondo il criterio del valore aggiunto:

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
valore produzione	**24.258.658**	**24.149.681**	**22.485.534**
acquisti mat.prime,sussid, cons,merci	15.200.209	15.982.010	14.803.192
variazione rimanenze	23.925	- 240.340	- 149.684
costi per servizi	1.939.117	1.507.863	1.210.918
costi per godimento di beni di terzi	682.871	676.384	640.191
oneri diversi di gestione	97.862	98.174	110.102
costi operativi	**17.943.984**	**18.024.091**	**16.614.719**
valore aggiunto	**6.314.674**	**6.125.590**	**5.870.815**
costo del personale	4.116.425	4.058.195	3.872.282
margine operativo lordo	**2.198.249**	**2.067.395**	**1.998.533**
ammortamenti e svalutazioni	524.346	570.013	882.242
reddito operativo	1.673.903	1.497.382	1.116.291
saldo gestione finanziaria	23.655	21.428	27.922
saldo gestione patrimoniale	-	-	-
saldo gestione straordinaria	-	-	-
imposte	- 421.676	- 326.875	- 294.850
risultato netto d'esercizio	**1.275.882**	**1.191.935**	**849.363**

Di seguito illustriamo lo stato patrimoniale rielaborato secondo il criterio finanziario:

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ATTIVO			
immobilizz immat nette	240.964	259.328	283.629
immobilizz mat nette	6.597.606	6.496.613	6.052.310
immobilizz finanziarie	292.682	292.682	292.682
capitale fisso	**7.131.252**	**7.048.623**	**6.628.621**
rimanenze	**2.871.941**	**2.895.867**	**2.655.526**
crediti	1.527.473	1.835.814	1.680.568
attività finanziarie	-	-	-
ratei e risconti	59.819	50.759	65.783
Totale liquidità differite	**1.587.292**	**1.886.573**	**1.746.351**
liquidità immediate	**5.054.553**	**4.782.225**	**4.722.209**
capitale circolante	**9.513.786**	**9.564.665**	**9.124.086**
totale impieghi	**16.645.038**	**16.613.288**	**15.752.707**
PASSIVO			
patrimonio netto	**10.908.483**	**10.610.097**	**10.179.481**
fondi rischi	395.000	693.636	638.949
fondo tfr	308.625	377.745	408.093
passivo consolidato	**703.625**	**1.071.381**	**1.047.042**
debiti	5.007.303	4.904.861	4.514.586
ratei e risconti	25.627	26.949	11.598
passivo corrente	**5.032.930**	**4.931.810**	**4.526.184**
totale fonti	**16.645.038**	**16.613.288**	**15.752.707**

Farmacie Comunali s.p.a. Via Asilo Pedrotti, 18 - 38122 Trento
Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Trento
Cod. Fisc. e P. IVA 01581140223 Reg.Imprese CCIAA 01581140223 R.E.A. CCIAA 162511 Capitale sociale Euro 4.964.081,50 i.v.

I principali indici finanziari volti ad evidenziare la situazione economica, patrimoniale e finanziaria sono di seguito analizzati.

Indici di redditività			**31/12/2021**	**31/12/2020**	**31/12/2019**
ROE Return On Equity	=	Risultato netto/Patrimonio netto	11,7%	11,2%	8,3%
ROI Return On Investment	=	Reddito operativo/Capitale investito	10,1%	9,0%	7,1%
ROS Return On Sales	=	Reddito operativo/Ricavi di vendita	6,9%	6,2%	5,0%
Redditività del reddito operativo	=	Utile netto/Reddito operativo	76,2%	79,6%	76,1%
Incidenza oneri finanziari*	=	Oneri finanziari/Fatturato	0,0%	0,0%	0,0%

*Nell'arco temporale esaminato il saldo della gestione finanziaria risulta positivo

Indici di solidità patrimoniale			**31/12/2021**	**31/12/2020**	**31/12/2019**
Margine di struttura*	=	Patrimonio netto-Attivo immobilizzato	3.777	3.561	3.551
Indice di struttura	=	Patrimonio netto/Capitale fisso	1,5	1,5	1,5
Margine di struttura secondario*	=	(Patrimonio netto+Passivo consolidato)-Capitale fisso	4.481	4.633	4.598
Indice di struttura secondario	=	(Patrimonio netto+Passivo consolidato)/Capitale fisso	1,6	1,7	1,7
Grado di indipendenza	=	Patrimonio netto/Mezzi di terzi	1,9	1,8	1,8
Grado di indebitamento	=	Mezzi di terzi/Attivo netto	0,3	0,4	0,4

*Valori in migliaia di EUR

Indici di struttura e solidità finanziaria			**31/12/2021**	**31/12/2020**	**31/12/2019**
Indice di tesoreria	=	Liquidità immediate/Passività correnti	1,0	1,0	1,0
Indice di liquidità	=	(Liquidità immediate+Liquidità differite)/Passività correnti	1,3	1,4	1,4
Capitale circolante netto*	=	Attivo corrente-Passivo corrente	4.481	4.633	4.598
Indice di disponibilità	=	Attivo corrente/Passivo corrente	1,9	1,9	2,0
Indice di rigidità degli impieghi	=	Attivo consolidato/Attivo netto	0,4	0,4	0,4
Indice di rigidità delle fonti	=	Patrimonio netto/Totale fonti	0,7	0,6	0,6

Gli indici di bilancio su esposti evidenziano una buona redditività e solidità patrimoniale e finanziaria.

Per un maggiore approfondimento si rimanda alla “Relazione sul governo societario”.

Analisi dei principali rischi ed incertezze

Fattori di rischio legati al settore nel quale la società opera.

Si ricorda che il decreto sulle liberalizzazioni dell’inizio del 2012, che ha ridotto a 3.300 abitanti il rapporto tra farmacie e residenti in ogni comune ed impedito ai Comuni di esercitare la prelazione per il 50% delle nuove aperture, non ha ancora prodotto gli effetti sperati, ma dal corrente esercizio stanno aprendo queste nuove farmacie - 15 farmacie sul territorio provinciale (due a Trento sono già state aperte) che indurranno una riduzione del fatturato medio di alcune farmacie gestite, conseguente contrazione del margine di contribuzione netto e quindi dell’utile, effetti che si sono manifestati già dall’esercizio 2021.

Si segnala la revisione del nuovo sistema di remunerazione delle prestazioni svolte dai farmacisti nell’ambito del S.S.N., più volte annunciata e non ancora definita, che potrà leggermente modificare le marginalità sulle vendite di tale canale.

Durante il passato 2021 non ci sono state novità in tema di orari di apertura né di modalità di svolgimento dei turni di servizio nei Comuni ove hanno sede le farmacie gestite e che hanno determinato un incremento delle ore lavorative del personale necessario a svolgere tale servizio aggiuntivo.

Per quanto riguarda la ricetta elettronica, introdotta a fine 2013 nelle ricette del SSN, si è estesa da ottobre 2019 alla quasi totalità delle ricette dell’assistenza integrativa, incluse le ricette D.P.C., e, dal corrente anno, anche ad alcune tipologie di ricette “bianche”.

L'azienda continuerà in ogni caso a seguire con attenzione l'evoluzione di uno scenario ancora fluido, anche a seguito degli effetti del DDL sulla cosiddetta liberalizzazione dei servizi, per adottare tempestivamente le migliori misure in termini organizzativi e continuare ad assicurare l'equilibrio economico e finanziario.
Tenuto conto della attività svolta e della struttura patrimoniale e finanziaria, la società non è soggetta ad altri fattori di rischio significativi, quali quelli legati all'andamento dei prezzi dei prodotti, all'andamento dei tassi di interesse e all'insolvenza dei clienti.

Fattori di rischio legati al personale
Segnaliamo che nel corso del 2021 non vi sono stati:

- infortuni gravi sul lavoro che abbiano comportato lesioni gravi al personale iscritto a libro unico del lavoro.
- addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing.

Eventi significativi dell'esercizio
Anche il 2021 è stato un anno caratterizzato dalla diffusione della pandemia da coronavirus e l'azienda ha continuato ad adottare tutti i provvedimenti necessari per il contrasto della diffusione del virus.
In risposta alle esigenze sorte a seguito dell'emergenza, l'azienda ha proseguito nel fornire il servizio per la consegna di farmaci a domicilio e, a seguito dell'accordo tra Provincia Autonoma di Trento, Azienda Sanitaria e farmacie del territorio stipulato nel 2020 e successivi aggiornamenti, ha proseguito l'attività per l'esecuzione dei test antigenici rapidi per la ricerca del virus sars-cov 2 anche a pagamento e senza ricetta.

Durante l'esercizio si è dato avvio al cantiere della nuova sede della farmacia di Via Veneto con la demolizione del vecchio immobile e si è proseguito nell'avanzamento lavori sull'immobile sopra la sede della farmacia di San Cristoforo che verrà ultimato nell'anno 2022.
Gli investimenti dell'esercizio sono stati molteplici e hanno riguardato l'installazione, terminata nel gennaio 2022, dell'impianto semi automatico del magazzino centrale e di un nuovo impianto di riscaldamento/raffrescamento per la farmacia di Riva del Garda e Via Veneto. Altri investimenti hanno riguardato l'acquisto di mobilio per varie farmacie, macchinari per l'analisi del sangue e apparecchiature informatiche.
Il consistente apporto del cash-flow gestionale ha permesso di sostenere tali investimenti e di fornire il circolante adeguato al giro d'affari.

Attività di ricerca e sviluppo
Nel corso dell'esercizio la società non ha svolto attività di ricerca e sviluppo.

Rapporti con l'ente controllante
La società è controllata dal Comune di Trento che possiede il 95,4% del capitale sociale. L'attività di direzione e coordinamento è esercitata dal Comune di Trento che ha nominato il consiglio di amministrazione della società.
Le fatture ricevute dall'ente controllante per euro 96.636, si riferiscono principalmente ai canoni di locazione dei locali sede delle farmacie di Povo e Cognola e ai canoni fisso e variabile per l'affidamento della gestione della farmacia di Cognola. Le fatture emesse verso l'ente controllante sono pari ad euro 4.451 e riguardano transazioni di natura commerciale. Al 31/12/2021 i crediti ammontano ad euro 350 mentre i debiti ammontano ad euro 0.
Si sottolinea inoltre che a seguito della stipula del contratto di concessione del ramo di attività, il valore delle rimanenze messe a disposizione dal Comune di Trento alla data della stipula è pari ad Euro 113.274. La contropartita di questo valore è esposta nei debiti a lungo termine verso i Comuni soci.

Il valore residuo, alla data della stipula del contratto, delle immobilizzazioni materiali presso la farmacia di Cognola ma di proprietà del Comune di Trento è pari a zero.
Nella nota integrativa viene riportato un prospetto che illustra il quadro riassuntivo della gestione finanziaria 2020 del Comune di Trento.
Si precisa inoltre che, la società, in relazione a quanto richiesto dall'art. 6, comma 4, del D.L. 06/07/2012, n. 95, si è attivata al fine di predisporre il prospetto delle partite di credito/debito con gli Enti partecipanti (Comuni) e che lo stesso è stato assoggettato a verifica da parte della società di revisione, secondo quanto disposto dal documento di ricerca n. 117 di Assirevi.

Rapporti con società controllate e collegate

La società possiede il 100% del capitale sociale di Sanit Service srl composto da 90.000 quote da euro 1 per un totale di euro 90.000. L'attività di direzione e coordinamento è esercitata da Farmacie Comunali spa che ha nominato l'amministratore unico della società. Le fatture ricevute dalla controllata sono state pari ad euro 8.416, mentre le fatture emesse ad euro 9.511. Al 31/12/2021 i crediti ammontano ad euro 9.028 mentre i debiti ammontano ad euro 323.

Azioni proprie

Alla data di approvazione del bilancio, la società possiede n° 2.120 azioni proprie, del valore nominale di euro 109.498, corrispondenti allo 2,2% del capitale sociale. Le azioni proprie sono state iscritte in un'apposita riserva negativa di patrimonio netto per un valore di euro 195.580.

Uso di strumenti finanziari

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, n. 6-bis del codice civile si segnala che, in relazione alla tipologia di attività svolta, la società non ha ritenuto necessario effettuare operazioni di copertura a fronte dei rischi finanziari. La società ha valutato basso il proprio livello di esposizione ai rischi di prezzo, di credito, di liquidità e di variazione dei flussi finanziari.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

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

Evoluzione prevedibile della gestione

Per quanto riguarda l'evoluzione prevedibile della gestione, gli amministratori precisano che, mentre l'andamento degli altri canali è risultato regolare durante l'anno, quello relativo alle ricette del Servizio Sanitario Nazionale mantiene sempre una certa imprevedibilità e pertanto, rappresentando il 43% circa del fatturato delle farmacie, potrà condizionare i ricavi complessivi in maniera anche sensibile.
Per il 2022 la previsione è quella di mantenere gli attuali volumi di vendita sia per il fatturato all'APSS che per le vendite al pubblico.

Documento valutazione rischi

L'azienda ha predisposto il documento valutazione rischi considerando le singole attività svolte e individuando eventi che possano generare rischi ragionevolmente prevedibili. Ha provveduto ad attuare le misure di prevenzione per eliminare o ridurre al minimo il rischio individuato.
Il documento è stato aggiornato ai sensi del DL 81/2008 artt. 17, 28 e 29.

Sedi secondarie

La società svolge la propria attività nella sede legale ed amministrativa di Via Asilo Pedrotti, 18 Trento.
La società inoltre dispone di ventuno unità operative sparse nel territorio della Provincia di Trento.

Farmacie Comunali s.p.a. Via Asilo Pedrotti, 18 - 38122 Trento
Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Trento
Cod. Fisc. e P. IVA 01581140223 Reg.Imprese CCIAA 01581140223 R.E.A. CCIAA 162511 Capitale sociale Euro 4.964.081,50 i.v.

Misure di contenimento delle spese

Con riferimento all'art. 2 comma 7 del Protocollo d'intesa delle misure di contenimento delle spese relative alle società controllate dagli enti locali emanato dalla Provincia di Trento, ed alle conseguenti direttive ricevute dal Comune di Trento, si precisa che la società:

- ha inviato regolarmente il "Piano Industriale e Budget 2022", il "Report economico finanziario semestrale" (a giugno e dicembre 2021) sullo stato di attuazione del piano industriale e l'avanzamento delle attività previste, la "Relazione Semestrale al 30/6/2021" e il "Bilancio semestrale al 30/6/2021";
- ha rispettato le linee guida contenute nel disciplinare approvato con delibera della Giunta Comunale 175 del 29.12.2020 e comunicato semestralmente gli incarichi conferiti;
- ha effettuato assunzioni di nuovo personale a tempo indeterminato previa autorizzazione della Conferenza degli Enti espressa in occasione dell'approvazione del bilancio preventivo e del relativo piano delle assunzioni;
- non ha attribuito o rinnovato incarichi dirigenziali successivamente al 20.9.2012 e fino al 31.12.2021 la società non ha corrisposto al dirigente una retribuzione complessiva superiore a quella in godimento alla data di sottoscrizione del protocollo sopra citato;
- ai fini del contenimento delle spese del personale, le risorse umane sono attribuite sulla base di specifici indicatori che misurano il carico di lavoro presso ciascuna farmacia gestita in modo da assicurare la massima efficienza ed il massimo contenimento delle spese per il lavoro, comprese le spese per lavoro straordinario e per viaggi di missione;
- ha controllato e mantenuto ai minimi livelli tutte le spese di natura discrezionale.

Destinazione del risultato d'esercizio.

Il progetto di bilancio che sottoponiamo alla Vostra attenzione chiude con un utile di euro 1.275.882, al netto dei canoni per affidamento del servizio farmaceutico pari ad euro 394.689 e delle imposte pari ad euro 421.676.

Tutto ciò premesso Vi proponiamo:

1. Di approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, che evidenzia un utile di euro 1.275.882 così come Vi viene sottoposto.
2. Di destinare l'utile di esercizio nel seguente modo:

• a Riserva legale	euro	63.795
• a Riserva statutaria straordinaria	euro	63.795
• a Dividendi da distribuire (euro 11,00 per azione)	euro	1.033.890
• a Riserva straordinaria	euro	114.402
Totale utile di gestione	euro	1.275.882

Il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Dott.ssa Cristiana Sartori

Firmato

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'
IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN MODO VIRTUALE TRAMITE LA CAMERA DI COMMERCIO DI TRENTO – AUTORIZZAZIONE NUMERO 2390 DEL 25.01.1978

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

FARMACIE COMUNALI S.P.A.
Codice fiscale: 01581140223

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

FARMACIE COMUNALI S.P.A.
Codice fiscale: 01581140223

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

FARMACIE COMUNALI S.P.A.
Codice fiscale: 01581140223

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2021

redatta ai sensi e per gli effetti dell'art. 2429, secondo comma, del codice civile

All'Assemblea dei soci

della "Farmacie Comunali S.p.A."

Signori soci,

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti. L'impostazione della presente relazione è conforme alle "Norme di comportamento del collegio sindacale – Principi di comportamento del collegio sindacale di società non quotate" emanate dal CNDCEC.

La presente relazione è stata approvata collegialmente ed in tempo utile per il suo deposito presso la sede della società, nei 15 giorni precedenti la data della prima convocazione dell'assemblea di approvazione del bilancio oggetto di commento.

Il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, che l'Organo amministrativo sottopone alla Vostra approvazione nei termini di legge, è stato redatto secondo le disposizioni recepite dagli artt. 2423 e seguenti del codice civile; il suddetto documento risulta pertanto costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Detti documenti sono stati messi a disposizione del Collegio sindacale nel rispetto del termine disposto dall'art. 2429, primo comma, del codice civile.

Il D. Lgs. 17 gennaio 2003, nr. 6, ha distinto l'attività di vigilanza dalla funzione di revisione legale dei conti. Il Collegio Sindacale, nominato in data 7 maggio 2019 per il triennio 2019-2021, è incaricato della sola attività di vigilanza, mentre la revisione legale dei conti è demandata alla società di revisione "BAKER TILLY REVISA" che ha espresso

in data 13 aprile 2022 parere favorevole senza rilievi al bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 e alla relazione sulla gestione. La Relazione della società di Revisione ha inoltre confermato l'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale.

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

Per quanto concerne:

i) la tipologia dell'attività svolta

ii) la sua struttura organizzativa e contabile

è stata impostata la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza, tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda.

La presente relazione riassume l'attività concernente l'informativa prevista dall'art. 2429, co. 2, c.c. e relativa ai seguenti ambiti:

- risultati dell'esercizio sociale;
- attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- osservazioni e proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo di amministrazione della deroga di cui all'art. 2423, co. 4, c.c.;
- eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'art. 2408 c.c..

Le attività svolte dal collegio hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte le riunioni di cui all'art. 2404 c.c. e di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti per approvazione unanime.

Attività svolta

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge ed alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei

principi di corretta amministrazione;

- abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo acquisito dagli amministratori, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire. In merito all'art. 2381, co. 5, c.c., non ci sono organi delegati;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- ci siamo confrontati con "BAKER TILLY REVISA", soggetto incaricato della revisione legale, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire non essendo emerse dall'attività di verifica della correttezza della contabilità e di revisione del bilancio rilievi o osservazioni;

- abbiamo acquisito informazioni dall'Organismo di vigilanza e dal responsabile della Prevenzione Corruzione L. 190/2012, come da Relazione annuale al 31 dicembre 2019, e non sono emerse criticità che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- in merito all'amministrazione trasparente abbiamo constatato il costante aggiornamento delle informazioni sul sito della società;
- non sono pervenute denunzie dai soci ex art. 2408 c.c.;
- non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, co. 7, c.c.;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
- abbiamo vigilato sul rispetto delle misure di contenimento delle spese ai sensi del "protocollo d'intesa per l'individuazione delle misure di contenimento delle spese relative alle società controllate dagli enti locali", e dei documenti emanati dal Comune di Trento "per il contenimento delle spese e l'esercizio dell'attività di indirizzo, vigilanza e controllo sulla gestione economica delle società di capitali dal medesimo controllate", e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

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

Si segnala che anche l'anno 2021 e l'inizio dell'anno 2022 sono stati contraddistinti da una forte azione sociale della società nei confronti del territorio, quale, ad esempio, l'assistenza ai clienti negli adempimenti burocratici collegati alla stampa del *green pass*, la messa a disposizione di 5 punti per somministrazione di test rapidi COVID-19 e, con riferimento alla guerra in corso in Ucraina, la raccolta di farmaci da destinare alle popolazioni colpite.

Si segnala altresì che la società ha rispettato le normative atte a contrastare la diffusione del virus COVID-19 anche utilizzando la modalità di riunioni di consigli di amministrazione in videoconferenza nei periodi di maggior diffusione del virus.

Osservazioni e proposte in ordine al bilancio ed alla sua approvazione

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è stato approvato dall'organo di amministrazione in data 28 marzo 2022 e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, Rendiconto Finanziario e dalla nota integrativa.

Inoltre: l'organo amministrativo ha altresì predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c..

Tali documenti sono stati consegnati al collegio sindacale in occasione del consiglio di amministrazione del 28 marzo 2022 nei termini di cui all'art. 2429 c.c. 1° comma.

La revisione legale è affidata alla società di revisione "BAKER TILLY REVISA" che ha predisposto la propria relazione ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, relazione che non evidenzia rilievi per deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio o richiami di informativa e pertanto il giudizio rilasciato è positivo.

È quindi stato esaminato il bilancio, in merito al quale vengono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- i criteri di valutazione delle poste attive e del passivo soggette a tale necessità inderogabile sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi al disposto dell'art. 2426 c.c.;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- è stata verificata l'osservanza delle norme inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 4, c.c.;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale ed a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;

- il collegio sindacale ha preso atto che l'organo di amministrazione ha tenuto conto dell'obbligo di redazione della nota integrativa tramite l'utilizzo della cosiddetta "tassonomia XBRL" necessaria per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale;
- ai sensi dell'art. 2426., punto 6 c.c., il Collegio Sindacale ha preso atto che non esiste alcun valore di avviamento iscritto alla voce B-I-5) dell'attivo dello stato patrimoniale;
- ai sensi dell'art. 2426, punto 5 c.c., il Collegio Sindacale ha preso atto che non esistono valori iscritti ai punti B) I -1) e B) I -2) dell'attivo dello stato patrimoniale quali costi di impianto ed ampliamento, costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità.

In merito alla proposta dell'organo di amministrazione circa la destinazione del risultato di esercizio esposta in chiusura della relazione sulla gestione, il collegio non ha nulla da osservare, facendo peraltro notare che la decisione in merito spetta all'assemblea dei soci, previo parere della Conferenza degli Enti.

Risultato dell'esercizio sociale

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 1.275.882. Lo stato patrimoniale e conto economico sono riassumibili come segue:

Crediti verso soci	Euro	0
Immobilizzazioni	Euro	7.131.252
Attivo circolante	Euro	9.453.967
Ratei e risconti	Euro	59.819
Totale Attivo	*Euro*	*16.645.038*

Capitale sociale e riserve	Euro	9.632.601
Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	1.275.882
Fondi per rischi ed oneri	Euro	395.000
Trattam. fine rapp. lav. sub.to	Euro	308.625
Debiti	Euro	5.007.303
Ratei e risconti	Euro	25.627
Totale Passivo	*Euro*	*16.645.038*

Valore della produzione	Euro	24.258.658
Costi della produzione	Euro	(22.584.755)
Differenza tra valore e costi della produzione	Euro	1.673.903
Proventi ed oneri finanziari	Euro	23.655
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	0
Proventi ed oneri straordinari	Euro	0
Imposte sul reddito dell'eserc., correnti, diff. ed antic.	Euro	421.676
Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	1.275.882

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

Conclusioni

Sulla base di quanto sopra esposto e per quanto è stato portato a conoscenza del collegio sindacale, ed è stato riscontrato dai controlli periodici svolti, tenuto altresì conto delle risultanze dell'attività di revisione legale esposte da "BAKER TILLY REVISA", si ritiene all'unanimità che non sussistono ragioni ostative sia all'approvazione da parte Vostra del progetto di bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come è stato redatto e Vi è stato proposto dall'Organo Amministrativo, sia in ordine alla proposta di destinazione dell'utile d'esercizio.

Essendo in scadenza di mandato, il Collegio ringrazia la società per la collaborazione proficua di questo triennio.

Trento, 14 aprile 2022

Il Collegio Sindacale

dott. Lorenzo Rizzoli

dott. Laura Pedrotti

dott. Michele Bezzi

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI TRENTO

Pronti all'impresa

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di TRENTO

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

Dati anagrafici dell'impresa aggiornati alla data di estrazione del documento: 14/06/2022

INFORMAZIONI SOCIETARIE

TRENTINO TRASPORTI S.P.A.

FLLSLJ

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	TRENTO (TN) VIA INNSBRUCK 65 CAP 38121 FRAZIONE: GARDOLO
Domicilio digitale/PEC	pec@pec.trentinotrasporti.it
Numero REA	TN - 179229
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	01807370224
Forma giuridica	societa' per azioni

Indice

1 Allegati 3

1 Allegati

Bilancio

Atto

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2021
TRENTINO TRASPORTI S.P.A.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - RELAZIONE AMMINISTRATORI
Capitolo 4 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 5 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE
Capitolo 6 - RELAZIONE SINDACI

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'				31.12.2021	31.12.2020
B)	**IMMOBILIZZAZIONI**				
I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			219.354	219.652
6)	Altre			96.370	100.719
7)	Immobilizzazioni in corso e acconti			166.524	
				482.248	**320.371**
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
1)	Terreni e fabbricati infrastrutture autoservizi			20.989.913	21.362.083
	Terreni e fabbricati infrastrutture ferrovia			8.955.140	8.634.190
	Terreni e fabbricati infrastrutture ex Caproni			1.880.480	2.033.745
				31.825.533	32.030.018
2)	Impianti e macchinari			2.759.775	2.706.892
3)	Attrezzature industriali e commerciali			191.749	126.298
4)	Materiale rotabile autoservizi			6.918	1.067.087
	Materiale rotabile ferrovia			8.580.210	7.921.400
	Mezzi di trasporto aerei			128.445	138.288
	Altri beni			346.277	482.034
				9.061.850	9.608.809
5)	Immobilizzazioni in corso			19.784.132	23.048.395
	(Finanziamenti)			(3.009.911)	(3.190.855)
				16.774.221	19.857.540
				60.613.128	**64.329.557**
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
1)	Partecipazioni in:				
	d-bis) altre imprese			107.370	117.370
2)	Crediti verso:				
	d-bis) altri			833	833
				108.203	**118.203**
			Totale IMMOBILIZZAZIONI	**61.203.579**	**64.768.131**
C)	**ATTIVO CIRCOLANTE**				
I	RIMANENZE				
1)	Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			4.350.748	4.387.818
II	CREDITI				
1)	Verso clienti			1.630.816	1.100.819
4)	Verso controllante		*entro 12 mesi*	85.062.868	85.350.554
			oltre 12 mesi	59.631.784	48.512.451
5)	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
			entro 12 mesi	375.784	508
			oltre 12 mesi		
5-bis)	Crediti tributari		*entro 12 mesi*	1.482.501	1.585.716
			oltre 12 mesi		
5-ter)	Crediti per imposte anticipate			983.881	1.140.829
5-quater)	Verso altri		*entro 12 mesi*	2.821.019	4.498.997
			oltre 12 mesi	585.295	980.290
				152.573.948	143.170.164
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1)	Depositi bancari e postali			18.119.549	29.080.555
3)	Denaro e valori in cassa			19.364	16.536
				18.138.913	29.097.091
			Totale ATTIVO CIRCOLANTE	**175.063.609**	**176.655.073**
D)	**RATEI E RISCONTI**			**90.535**	**120.057**
	TOTALE DELLE ATTIVITA'			**236.357.723**	**241.543.261**

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'

				31.12.2021	31.12.2020
A)	**PATRIMONIO NETTO**				
	I	Capitale		31.629.738	31.629.738
	II	Riserva da sovrapprezzo azioni		9.680.439	9.680.439
	III	Riserva di rivalutazione DL 185/2008		68.838	68.838
	IV	Riserva legale		186.056	185.634
	V	Riserva per investimenti futuri		129.648	125.851
	VI	Altre riserve			
		Riserva straordinaria		9.028.846	9.024.628
		Riserva contributi in c/capitale		27.593.195	27.593.195
				36.622.041	36.617.823
	IX	Utile (perdita) dell'esercizio		9.023	8.437
	X	Riserva negativa per azioni proprie		(6.247.492)	(6.247.492)
			Totale PATRIMONIO NETTO	**72.078.291**	**72.069.268**
B)	**FONDI PER RISCHI E ONERI**				
	4)	Altri fondi		4.368.713	4.972.126
			Totale FONDI PER RISCHI E ONERI	**4.368.713**	**4.972.126**
C)	**TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO**			**8.062.530**	**8.989.902**
D)	**DEBITI**				
	3)	Debiti verso Soci per finanziamenti	*entro 12 mesi*		
			oltre 12 mesi	20.916.045	20.916.045
	4)	Debiti banche	*entro 12 mesi*	11.177.865	10.604.529
			oltre 12 mesi	92.669.110	99.568.542
	7)	Debiti verso fornitori		12.469.953	12.735.424
	11)	Debiti verso controllante		465.141	377.682
	11-bis)	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		212.340	34.857
	12)	Debiti tributari		2.176.040	2.174.986
	13)	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			
			entro 12 mesi	3.332.984	2.803.116
			oltre 12 mesi		
	14)	Altri debiti	*entro 12 mesi*	6.613.037	4.850.330
			oltre 12 mesi	100.355	105.302
			Totale DEBITI	**150.132.870**	**154.170.813**
E)	**RATEI E RISCONTI**			**1.715.319**	**1.341.152**
		TOTALE DELLE PASSIVITA' E DEL NETTO		**236.357.723**	**241.543.261**

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

CONTO ECONOMICO

			2021	2020
A)	**VALORE DELLA PRODUZIONE**			
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni:			
	- altri ricavi		10.934.796	9.672.705
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		40.309	70.321
5)	Altri ricavi e proventi:			
	- contributi in conto esercizio		97.576.152	88.519.981
	- altri ricavi		2.856.224	2.301.055
		Totale VALORE DELLA PRODUZIONE	**111.407.481**	**100.564.062**
B)	**COSTI DELLA PRODUZIONE**			
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		15.938.372	13.325.859
7)	Per servizi		29.086.436	26.390.007
8)	Per godimento di beni di terzi		375.407	349.513
9)	Per il personale:			
	a) Salari e stipendi		45.192.183	41.561.800
	b) Oneri sociali		13.489.853	12.147.375
	c) Trattamento di fine rapporto		3.342.283	3.103.096
	d) Trattamento di quiescenza e simili		690.273	635.829
	e) Altri costi		27.673	163.648
		costi per il personale	62.742.265	57.611.748
10)	Ammortamenti e svalutazioni:			
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		130.347	117.315
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		2.050.024	2.349.264
	c) Altre svalutazioni delle immobilizzazoni			
	d) Svalutazione crediti attivo circolante		0	103.192
11)	Variazioni rim. materie prime, suss., di consumo e merci		37.070	(187.622)
12)	Accantonamenti per rischi		96.593	220.426
14)	Oneri diversi di gestione		929.693	883.709
		Totale COSTI DELLA PRODUZIONE	**111.386.207**	**101.163.411**
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		**21.274**	**(599.349)**
C)	**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**			
15)	Proventi da partecipazioni		0	0
16)	Altri proventi finanziari:			
	d) proventi diversi dai precedenti		7.416	127
	proventi diversi dai precedenti verso contollanti		0	709.006
17)	Interessi e altri oneri finanziari		(7.119)	(63.508)
	Interessi e altri oneri finanziari verso controllanti		0	0
17-bis)	Perdite su cambi			
		Totale PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**297**	**645.625**
D)	**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**			
18)	Rivalutazioni			
	a) di partecipazioni			
19)	Svalutazioni:			
	a) di partecipazioni			
		Totale RETTIFICHE	**0**	**0**
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)		**21.571**	**46.276**
20)	Imposte sul reddito d'esercizio correnti, differite, anticipate			
	Imposte correnti		0	144.400
	imposte relative a esercizi precedenti		(144.400)	62.650
	Imposte anticipate e differite		156.948	(169.211)
21)	**UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO**		**9.023**	**8.437**

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Flusso dell'attività operativa determinato con il metodo indiretto	**2021**	**2020**
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	9.023	8.437
Imposte correnti	12.548	37.839
Interessi passivi/(interessi attivi)	5.811	6.255
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-107.102	-225.703
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi,dividendi e plus/minusvalenze da cessione	**-79.720**	**-173.172**
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	4.141.454	4.044.712
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.180.371	2.466.579
Totale rettifiche elementi non monetari	*6.321.825*	*6.511.291*
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	**6.242.105**	**6.338.119**
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento+/(incremento-) delle rimanenze	37.070	-187.622
Decremento+/(incremento-) dei crediti vs clienti	-905.273	510.827
Incremento+/(decremento-) dei debiti verso fornitori	-529	3.997.661
Decremento+/(incremento-) ratei e risconti attivi	29.522	-79.711
Incremento+/(decremento-) ratei e risconti passivi	374.167	-179.721
Altre variazioni del capitale circolante netto	4.403.929	100.881
Variazione crediti verso controllante	-10.831.647	-7.260.589
Totale variazioni capitale circolante netto	***-6.892.761***	***-3.098.274***
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	**-650.656**	**3.239.845**
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-5.811	-6.255
(Imposte correnti sul reddito pagate)	-11.494	-906.789
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-5.455.403	-4.593.820
Totale altre rettifiche	-5.472.708	-5.506.864
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	**-6.123.364**	**-2.267.019**
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-25.050.621	-25.103.464
variazione immobilizzazioni (contributi PAT e giroconti)	26.709.112	20.893.544
Prezzo di realizzo disinvestimenti	115.016	7.096
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-391.744	-143.680
variazione immobilizzazioni (contributi PAT e giroconti)	99.520	186.653
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti	10.000	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	**1.491.283**	**-4.159.851**
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Accensione finanziamenti	*4.500.000*	*30.600.000*
Rimborso finanziamenti	-10.826.096	-7.973.689
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	**-6.326.096**	**22.626.311**
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	**-10.958.177**	**16.199.441**
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide al 1° gennaio	**29.097.090**	**12.897.649**
di cui:		
depositi bancari e postali	29.080.554	12.865.666
denaro e valori in cassa	16.536	31.983
Disponibilità liquide al 31 dicembre	**18.138.913**	**29.097.090**
di cui:		
depositi bancari e postali	18.119.549	29.080.554
denaro e valori in cassa	19.364	16.536

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Nota Integrativa

PRESENTAZIONE DELLA SOCIETA'

Trentino trasporti S.p.a. è la "società di sistema" che accentra le funzioni e le competenze specifiche attinenti all'attività di trasporto ferroviario, stradale, aereo e funiviario.
Infatti, a completamento dell'operazione di riorganizzazione delle società strumentali della Provincia Autonoma di Trento operanti nel polo dei trasporti, sono stati concentrati nell'incorporante Trentino trasporti S.p.A. tutti i rapporti giuridici e patrimoniali precedentemente esistenti in capo alle società incorporande Aeroporto Caproni S.p.A. e Trentino trasporti esercizio S.p.A., al fine di perseguire sia obiettivi di carattere strategico che economico, così come previsto dalla delibera provinciale nr. 712 del 12 maggio 2017, che aveva approvato il "Programma attuativo per il polo dei trasporti nell'ambito della riorganizzazione e del riassetto delle società provinciali – 2017" già a partire dallo scorso anno.
La società costituisce quindi lo strumento di sistema degli Enti pubblici soci per quanto concerne la gestione del trasporto pubblico locale (esercizio di linee ferroviarie, di impianti funiviari e ogni altro sistema di trazione elettrica o meccanica, gestione di trasporti su strada di persone e di merci, conduzione di aviolinee, l'effettuazione di trasporti di persone e cose con aeromobili, conduzione di linee navali, fluviali o lacuali) e per quanto concerne la gestione del servizio pubblico aeroportuale.
La società costituisce inoltre lo strumento del sistema della Pubblica Amministrazione per la gestione, manutenzione ed implementazione del patrimonio indisponibile funzionale ai servizi di trasporto pubblico, ed in particolare la costruzione di linee ferroviarie e ogni altro sistema di trazione elettrica o meccanica, l'acquisto di materiale rotabile automobilistico e ferroviario e la manutenzione di quest'ultimo, la realizzazione di rimesse e la gestione di sistemi di infomobilità, la realizzazione e gestione di parcheggi intermodali nonché la realizzazione e la gestione tecnica di impianti funiviari per il trasporto pubblico.
La Società opera a seguito dell'affidamento "in house" della gestione dei servizi di trasporto pubblico in provincia di Trento, e la sottoscrizione, nel corso del 2019, dei disciplinari di affidamento con la Provincia Autonoma di Trento per i servizi di trasporto extraurbani su gomma, ferroviari e aeroportuali in provincia di Trento e per la realizzazione e la contribuzione economica degli investimenti relativi ai trasporti pubblici urbani ed extraurbani o funzionali al miglioramento dell'intermodalità e per la realizzazione e contribuzione degli investimenti relativi all'Aeroporto G. Caproni di Trento ed elisuperfici di emergenza, con il Comune di Trento per i servizi di trasporto pubblico urbano su gomma e a fune e urbano turistico nel Comune di Trento e con i Comuni di Rovereto, Lavis, Pergine Valsugana per i servizi di trasporto pubblico locale confermati per una durata di 5 anni, fino al 30.6.2024. Sono stati inoltre sottoscritti i disciplinari per l'affidamento dei servizi di trasporto pubblico locale con i Comuni di Arco, Ville d'Anaunia, Vallelaghi e i disciplinari relativi ai servizi turistici.
Trentino trasporti S.p.A. ha rilevanza pubblica maggioritaria, annoverando tra gli azionisti, che rappresentano il 94,75% del Capitale Sociale, la Provincia Autonoma di Trento con l'80,04%, il Comune di Trento con il 14,24%, nonché sessantasette azionisti fra Comuni della Piana Rotaliana, delle Valli di Non e di Sole e Comunità di Valle che rappresentano lo 0,47% del Capitale Sociale.
Trentino trasporti S.p.A. detiene un numero di azioni proprie che rappresentano il 5,25% del numero totale in circolazione.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

ATTIVIT**A' DI DIREZI**ONE E COORDINAMENTO

La Società è sottoposta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento, con sede a Trento in piazza Dante 15, codice fiscale 00337460224.
Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4, del C.C. si informa che i dati relativi all'ultimo bilancio dell'Ente esercitante l'attività di direzione e coordinamento sono pubblici e consultabili sul sito internet della Provincia Autonoma di Trento www.giunta.provincia.tn.it nell'area "Amministrazione trasparente", sezione "Bilanci".

CRITERI DI VALUTAZIONE

Il presente bilancio è stato redatto nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale basata sul presupposto che la Provincia Autonoma di Trento fornisca anche in futuro gli opportuni mezzi finanziari.

Immobilizzazioni immateriali
Con il consenso del Collegio Sindacale, là dove richiesto dalle leggi, le immobilizzazioni immateriali sono contabilizzate al costo di acquisizione comprensivo degli oneri accessori. Esse vengono ammortizzate in un periodo di cinque anni, con esclusione dei costi relativi a manutenzioni straordinarie su beni di terzi, che invece vengono ammortizzate in base alla durata residua del contratto d'affitto, di comodato, della concessione ovvero della vita tecnica del bene.

Immobilizzazioni materiali
Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il valore di costo dei beni è stato in passato rettificato in conformità ad apposite disposizioni di legge, che permettevano la rivalutazione delle immobilizzazioni, ad eccezione di un fabbricato rivalutato volontariamente nel 1970.
Gli ammortamenti sono calcolati con riferimento al costo, eventualmente rivalutato, applicando aliquote basate sulla durata della residua vita utile stimata dei beni, in alcuni casi, in passato, riviste sulla base di perizia tecnica appositamente redatta.
Per quanto riguarda gli ammortamenti dei terreni, gli stessi non sono sottoposti ad ammortamento ad eccezione di quelli su cui corrono i binari.
I contributi in conto impianti risultano contabilizzati a rettifica del valore di costo dei vari beni ai quali si riferiscono che vengono quindi esposti al valore netto nello stato patrimoniale.
Nel caso di investimenti non ancora in funzione alla data della chiusura dell'esercizio, gli stessi vengono allocati tra le "immobilizzazioni in corso" e non vengono sottoposti al processo di ammortamento. I relativi finanziamenti sono contabilizzati al momento della rendicontazione e vengono rilevati separatamente nel libro cespiti.

Partecipazioni
Le partecipazioni sono iscritte in bilancio in base al costo d'acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per tener conto di perdite durature di valore. Ai sensi dell'art. 2426, comma 1 n. 3, del C.C. l'iscrizione a tale minore valore, qualora siano venute meno le ragioni che in esercizi precedenti ne avevano suggerito la riduzione, non viene mantenuta.
Le partecipazioni detenute dalla società, che rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono iscritte nelle immobilizzazioni.

Rimanenze

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Le rimanenze di magazzino sono valutate in base al costo medio ponderato al netto di un fondo obsolescenza che ne riflette le minori possibilità di utilizzo futuro e nel rispetto del principio del "minore tra costo e valore di mercato".

Crediti

I crediti esigibili entro l'esercizio successivo sono esposti al loro valore nominale diminuito del fondo svalutazione determinato sulla base delle presunte perdite attese.
I crediti esigibili oltre l'esercizio successivo sono valutati al criterio del costo ammortizzato e attualizzati a partire dal 01.01.2016.

Fondo rischi ed oneri

I Fondi rischi, stanziati nel passivo dello stato patrimoniale, coprono le passività incerte nell'"*an*" e nel "*quantum*" a carico dell'Azienda.

Fondo T.F.R.

Il fondo trattamento fine rapporto lavoro subordinato corrisponde all'importo delle competenze, maturate dai dipendenti alla fine dell'esercizio sulla base della normativa e dei contratti di lavoro vigenti.

Debiti

I debiti esigibili entro l'esercizio successivo sono esposti al loro valore nominale.
I debiti esigibili oltre l'esercizio successivo sono valutati al criterio del costo ammortizzato e attualizzati a partire dal 01.01.2016.

Crediti e Debiti tributari

I debiti verso l'Erario per imposte sono contabilizzati in base al criterio della competenza economica. Sulle eventuali differenze temporanee tra il valore attribuito ad una attività o ad una passività secondo criteri civilistici ed il valore attribuito a quella attività o a quella passività ai fini fiscali, vengono contabilizzate le imposte differite e/o anticipate.
Per quanto riguarda le imposte anticipate, queste vengono prudenzialmente rilevate solo in quanto esiste una ragionevole certezza di ottenere in futuro imponibili fiscali positivi desumibili dalla previsione di budget per l'esercizio successivo.
La previsione di budget 2022 indica un risultato ante imposte positivo di 90.000 Euro.

Contributi in conto impianti ed altri finanziamenti delle immobilizzazioni

I contributi in conto impianti, che la Società ha ottenuto come finanziamenti dalla Provincia Autonoma di Trento fino al 31/12/1997, sono stati accantonati direttamente tra le poste del patrimonio netto e più precisamente per il 50% in una riserva in sospensione di imposta e, per il rimanente 50%, in una riserva che ha concorso a formare il reddito in quote costanti nell'esercizio e nei successivi nove, per i contributi incassati fino al 1995, ovvero nei successivi quattro per quelli dal 1996 al 31/12/1997. Quest'ultima riserva tassata è stata contabilizzata al netto delle relative imposte differite, accantonate nel passivo dello Stato Patrimoniale nel Fondo imposte differite. Detto fondo è stato annualmente adeguato in conseguenza di imponibili fiscali negativi e delle variazioni di aliquota fiscale nel frattempo intervenute e risulta con saldo zero.
I contributi in conto impianti erogati dallo Stato e dalla Provincia Autonoma di Trento, questi ultimi solo a decorrere dall'esercizio 1998, sono stati considerati a diminuzione del valore dei beni cui si riferiscono.
I contributi in conto impianti sono contabilizzati al momento della presentazione della rendicontazione degli oneri sostenuti. La tempistica di iscrizione del bene tra le attività dello stato patrimoniale e quella del relativo contributo portato a loro diminuzione può talvolta

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

avvenire in esercizi differenti, comportando dei conseguenti disallineamenti nel rispetto della correlazione costi ricavi. Nel caso in cui il contributo sia contabilizzato successivamente all'entrata in funzione del bene e quindi successivamente all'inizio del processo di ammortamento, la parte riconducibile alle quote ammortamento di esercizi precedenti viene accreditata a conto economico tra le "sopravvenienze attive".

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono iscritti sulla base del principio della competenza temporale.

Ricavi

I ricavi per prestazioni di servizi e i contributi in conto esercizio vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.
  Sia l'IRES che l'IRAP differite e anticipate sono calcolate sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali. L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

COMMENTO ALLE VOCI DI BILANCIO

Si esaminano di seguito, analiticamente, le diverse voci del bilancio.

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Nelle tabelle seguenti vengono indicati i movimenti intervenuti nel corso dell'esercizio.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

a) Valori netti

Descrizione	Saldo al 01.01.2021	Giroconti cespite da in costr.	Increm. cespite	alienaz./ storni	rettifiche	contributi da in costr.	contributi su incrementi	Ammort. netti	Saldo al 31.12.2021
Concessioni, licenze e marchi									
Software	215.340		27.650		29.303		-104.480	-78.859	88.954
Software Mitt	4.312		174.000		1.078		-16.390	-32.600	130.400
	219.652	0	201.650	0	30.381	0	-120.870	-111.459	219.354
Altre immobilizzazioni immateriali									
Migliorie via Dosso Dossi Pat	78.428	236.790			1.745		-247.566	-13.212	56.185
Beni di terzi	22.291		23.570					-5.676	40.185
	100.719	236.790	23.570	0	1.745	0	-247.566	-18.888	96.370
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO									
immobilizzazioni in corso	0		166.524						166.524
contributi	0								0
	0	0	166.524	0	0	0	0	0	166.524
totale	320.371	236.790	391.744	0	32.126	0	-368.436	-130.347	482.248

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

a) Valori netti cespite dedotto contributo

Valori netti degli investimenti, compresi gli eventuali spostamenti di categoria e il passaggio da "immobilizzazioni in corso".

Descrizione	Saldo 01.01.2021	Incrementi cespite	Giroconti cespite da in costr.	Alienazioni Storni	Contributi su incrementi	Contributi da in costruzione	Saldo 31.12.2021
TERRENI E FABBRICATI							
Infrastruttura autoservizio							
Terreni	13.758.817						13.758.817
Autorimesse e fabbricati strumentali	26.590.013	7.650	50.037		-50.037		26.597.663
Costruzioni leggere	1.365.508	9.380	38.769				1.413.656
	41.714.338	17.030	88.806	0	-50.037	0	41.770.136
Infrastruttura ferroviaria							
Terreni, sede ferrovia e opere d'arte	10.462.541		4.374.997		-3.096.212	-464.315	11.277.012
Terreni	849.926						849.926
Fabbricati ferroviari	4.605.830		178.435		-178.435		4.605.830
Costruzioni leggere	25.846	15.373					41.219
	15.944.143	15.373	4.553.432	0	-3.274.647	-464.315	16.773.987
Infrastruttura Caproni							
Terreni	216.027						216.027
Fabbricati strumentali	4.564.357						4.564.357
Costruzioni leggere	25.851						25.851
	4.806.234	0	0	0	0	0	4.806.234
IMPIANTI E MACCHINARI							
Impianti linea ferroviaria	7.441.118		1.478.112		-1.478.112		7.441.118
Impianti alta tecnologia	68.026				-18.271		49.755
Impianti tecnologici	402.631	36.903			-44.778		394.757
Macchinario	1.393.559	177.122			-1.764		1.568.918
Impianti fissi	7.897.869	353.252	275.322	-4.165	-476.197	-3.936	8.042.145
	17.203.204	567.277	1.753.434	-4.165	-2.019.122	-3.936	17.496.692
ATTREZZATURE IND. E COMM.							
Officina ferroviaria	553.829	58.321					612.150
Attrezzi e utensili	711.237	24.694		-3.787	-7.901		724.243
Macchine/attrezzature sede ferroviaria	240.585	17.088			-4.650		253.023
Emettitrici titoli di viaggio	205.310			-361			204.949
	1.710.961	100.103	0	-4.148	-12.551	0	1.794.365
ALTRI BENI							
Materiale rotabile autoservizio	6.926.762	17.840.299	1.335.528	-1.324.775	-20.290.307		4.487.507
Mezzi di trasporto aerei e marittimi	185.590						185.590
Materiale rotabile ferroviario	25.027.367	147.518	2.309.518		-676.628	-638.107	26.169.668
Mobili e arredi	2.414.313	44.460		-7.168	-40.798		2.410.807
Macchine ufficio	163.914			-7.885			156.029
Macchine elettroniche	1.836.626	120.347		-67.962	-338.000		1.551.011
	36.554.573	18.152.624	3.645.046	-1.407.790	-21.345.733	-638.107	34.960.613
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO							
Immobilizzazioni in corso	23.048.395	7.144.232	-10.277.508	-130.988			19.784.132
Contributi	-3.190.855	-946.017	1.106.358	20.604			-3.009.911
	19.857.540	6.198.215	-9.171.150	-110.384	0	0	16.774.221
totali	137.790.993	25.050.621	869.568	-1.526.487	-26.702.090	-1.106.358	134.376.247

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

b) Ammortamenti

Fondi di ammortamento al netto di contributi.

Descrizione	Aliquota %	Saldo 01.01.2021	Ammortam.	Alienazioni Storni	Rettifiche fondo	Saldo 31.12.2021
TERRENI E FABBRICATI						
Infrastruttura autoservizio						
Terreni						
Autorimesse e fabbricati strumentali	2,5	19.109.245	412.637			19.521.882
Costruzioni leggere	10	1.243.010	15.332			1.258.342
		20.352.255	427.969	0	0	20.780.224
Infrastruttura ferroviaria						
Terreni, sede ferrovia e opere d'arte	a	5.297.556	413.954		-69.816	5.641.694
Terreni		0				0
Fabbricati strumentali	2,5	1.986.551	163.986			2.150.538
Costruzioni leggere	10	25.846	769			26.615
		7.309.953	578.709	0	-69.816	7.818.847
Infrastruttura Caproni						
Terreni		0				0
Fabbricati strumentali	b	2.746.638	153.265			2.899.903
Costruzioni leggere	10	25.851				25.851
		2.772.489	153.265	0	0	2.925.754
IMPIANTI E MACCHINARI						
Impianti linea ferroviaria	c	7.182.026	45.802			7.227.829
Impianti alta tecnologia	15	53.866			-4.111	49.755
Impianti tecnologici	10	368.347	5.662		-394	373.615
Macchinario	10	1.359.823	12.575		-88	1.372.310
Impianti fissi	d	5.532.248	246.341	-1.041	-64.139	5.713.409
		14.496.312	310.380	-1.041	-68.732	14.736.919
ATTREZZATURE IND. E COMM.						
Officina ferroviaria	10	533.421	6.154			539.575
Attrezzi e utensili	10	673.183	6.163	-3.236	-56	676.054
Macchine/attrezzature sede ferroviaria	10/12	172.748	9.289			182.037
Emettitrici titoli di viaggio	20	205.310		-361		204.949
		1.584.663	21.606	-3.597	-56	1.602.616
ALTRI BENI						
Materiale rotabile autoservizio	e	5.859.675	2.849	-1.324.775	-57.162	4.480.589
Mezzi di trasporto aerei e marittimi	6,25	47.302	9.843			57.145
Materiale rotabile ferroviario	3,33	17.105.968	486.847		-3.357	17.589.458
Mobili e arredi	12	2.227.986	22.978	-7.045	-8.140	2.235.779
Macchine ufficio	12	162.251	335	-7.885		154.701
Macchine elettroniche	20	1.542.583	35.244	-67.128	-129.608	1.381.091
		26.945.766	558.096	-1.406.833	-198.267	25.898.762
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO						
	totali	73.461.437	2.050.025	-1.411.471	-336.871	73.763.121

a) 1% Terreni sede ferrov.	c) 7,5% Linea aerea
2% Gallerie	15% Impianti
4% Opere civili	d) 5% Impianti fotovoltaici
5% Armamento	10% Altri impianti
b) 4% Immobili hangar	e) 10% Autobus
3% Immobili/fabbricati	12,5% Autoveicoli
4% Impianto fotovoltaico	
1% Piste da volo	

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

c) Valori netti

Valori degli investimenti al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Descrizione	Saldo 01.01.2021	Incrementi cespite	Giroconti cespite da in costr.	Contributi su incrementi	Contributi da in costruzione	Ammortamenti	Alienazioni Storni Svalutazioni	Rettifiche fondo	Saldo 31.12.2021
TERRENI E FABBRICATI									
Infrastruttura autoservizio									
Terreni	13.758.817	0	0	0	0	0	0	0	13.758.817
Autorimesse e fabbricati strumentali	7.480.768	7.650	50.037	-50.037	0	-412.637	0	0	7.075.781
Costruzioni leggere	122.498	9.380	38.769	0	0	-15.332	0	0	155.315
	21.362.083	17.030	88.806	-50.037	0	-427.969	0	0	20.989.913
Infrastruttura ferroviaria									
Terreni, sede ferrovia e opere d'arte	5.164.985	0	4.374.997	-3.096.212	-464.315	-413.954	0	69.816	5.635.317
Terreni	849.926	0	0	0	0	0	0	0	849.926
Fabbricati strumentali	2.619.279	0	178.435	-178.435	0	-163.986	0	0	2.455.293
Costruzioni leggere	0	15.373	0	0	0	-769	0	0	14.604
	8.634.190	15.373	4.553.432	-3.274.647	-464.315	-578.709	0	69.816	8.955.140
Infrastruttura Caproni									
Terreni	216.027	0	0	0	0	0	0	0	216.027
Fabbricati strumentali	1.817.719	0	0	0	0	-153.265	0	0	1.664.454
Costruzioni leggere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.033.745	0	0	0	0	-153.265	0	0	1.880.480
IMPIANTI E MACCHINARI									
Impianti linea ferroviaria	259.092	0	1.478.112	-1.478.112	0	-45.802	0	0	213.290
Impianti alta tecnologia	14.160	0	0	-18.271	0	0	0	4.111	0
Impianti tecnologici	34.284	36.903	0	-44.778	0	-5.662	0	394	21.141
Macchinario	33.736	177.122	0	-1.764	0	-12.575	0	88	196.607
Impianti fissi	2.365.620	353.252	275.322	-476.197	-3.936	-246.341	-3.124	64.139	2.328.735
	2.706.892	567.277	1.753.434	-2.019.122	-3.936	-310.380	-3.124	68.732	2.759.775
ATTREZZATURE IND. E COMM.									
Officina ferroviaria	20.408	58.321	0	0	0	-6.154	0	0	72.575
Attrezzi e utensili	38.054	24.694	0	-7.901	0	-6.163	-551	56	48.189
Macchine/attrezzature sede ferroviaria	67.837	17.088	0	-4.650	0	-9.289	0	0	70.986
Emettitrici titoli di viaggio	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	126.298	100.103	0	-12.551	0	-21.606	-551	56	191.749
ALTRI BENI									
Materiale rotabile autoservizio	1.067.087	17.840.299	1.335.528	-20.290.307	0	-2.849	0	57.162	6.918
Mezzi di trasporto aerei e marittimi	138.288	0	0	0	0	-9.843	0	0	128.445
Materiale rotabile ferroviario	7.921.399	147.518	2.309.518	-676.628	-638.107	-486.847	0	3.357	8.580.210
Mobili e arredi	186.328	44.460	0	-40.798	0	-22.978	-123	8.140	175.029
Macchine ufficio	1.663	0	0	0	0	-335	0	0	1.328
Macchine elettroniche	294.043	120.347	0	-338.000	0	-35.244	-834	129.608	169.920
	9.608.808	18.152.624	3.645.046	-21.345.733	-638.107	-558.096	-957	198.267	9.061.850
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO									
Immobilizzazioni in corso	23.048.395	7.144.232	-10.277.508	0	0	0	-130.988	0	19.784.132
Contributi	-3.190.855	-946.017	1.106.358	0	0	0	20.604		-3.009.911
	19.857.540	6.198.215	-9.171.150	0	0	0	-110.384	0	16.774.221
totali	64.329.556	25.050.621	869.568	-26.702.090	-1.106.358	-2.050.025	-115.016	336.871	**60.613.128**

I contributi su incrementi si riferiscono, oltre agli incrementi dell'anno, anche a contributi relativi a cespiti contabilizzati in anni precedenti che vengono rendicontati nell'anno in corso.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

COMMENTI SULLE PRINCIPALI VARIAZIONI INTERVENUTE NELL'ESERCIZIO

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Il gruppo delle immobilizzazioni immateriali è incrementato, al netto dei contributi e al lordo degli ammortamenti, in totale di Euro 292.224, nel dettaglio:

- nelle voci software e software Mitt si registra un aumento di euro 111.161 netti (lordo euro 232.031, contributo euro 120.870) per acquisti dell'anno relativi a nuovi software e software per il sistema Mitt. Si registrano rettifiche fondo per contributi inseriti successivamente al cespite (euro 30.381);
- il conto migliorie via Dosso Dossi è stato riclassificato nelle altre immobilizzazioni immateriali;
- nelle "altre immobilizzazioni" registriamo un incremento netto di euro 14.539 (lordo euro 262.105, contributo euro 247.566) dovuto principalmente ai lavori di sostituzione serramenti nell'edificio di via Dossi e rifacimento manto di copertura dell'autostazione di via Pozzo. Si registrano rettifiche fondo per contributi inseriti successivamente al cespite (euro 1.745);
- la voce "immobilizzazioni in corso" presenta una variazione in aumento di euro 166.524 lorda dovuta ai lavori presso il parcheggio della stazione ferroviaria di Levico per la realizzazione di nr. 4 stalli per autobus e software per l'aeroporto Caproni.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Terreni e fabbricati

Infrastruttura autoservizio

La posta, al netto dei contributi e al lordo degli ammortamenti, incrementa rispetto all'esercizio precedente di euro 55.799. Nel dettaglio il gruppo presenta queste variazioni:

- "terreni": rimane invariato in euro 13.758.816;
- "autorimesse e fabbricati strumentali": presenta un saldo di euro 7.075.781 con un incremento rispetto all'anno scorso di euro 7.650 dovuto a lavori presso l'autorimessa di Tione;
- "costruzioni leggere": si registra un incremento di euro 48.149 dovuti alla posa in opera di nuove pensiline di fermata autobus.

Infrastruttura ferrovia

L'infrastruttura ferroviaria, al netto dei contributi e al lordo degli ammortamenti, ha avuto nell'anno un incremento di euro 899.659, nel dettaglio:

- la voce "terreni, sede ferroviaria e opere d'arte" riporta un incremento netto per euro 884.286 dovuto alle seguenti variazioni:
  - la voce "opere civili" registra un aumento rispetto allo scorso anno di euro 51.665 (lordo euro 1.715.828, contributo euro 1.664.162) dovuto al passaggio dalle immobilizzazioni in corso dei lavori relativi al consolidamento dei versanti e muri lungo la linea ferroviaria. Si registra anche una rettifica fondo per contributi registrati nell'anno ma relativi a cespiti entrati in funzione negli anni precedenti per euro 10.521;
  - nella posta gallerie ferroviarie si registra il movimento dalle immobilizzazioni in corso dei lavori residui della nuova galleria interrata a Lavis di euro 790.111 azzerato dal contributo di pari importo;
  - la posta armamento subisce una variazione netta in diminuzione di euro 396.249 (lordo euro 75.732, contributo euro 471.981) dovuta a contributi rendicontati nell'anno riferiti

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

anche a cespiti imputati negli anni precedenti con conseguente rettifica fondo di euro 39.625;
- ponti e sottopassi incrementa di euro 1.159.053(lordo euro 1.793.325, contributo euro 634.271) dovuto al passaggio dalle immobilizzazioni in costruzione dei lavori di consolidamento dei ponti sui fiumi Adige, Avisio e Noce oltre a lavori su ponticelli o viadotti minori; si registra anche una rettifica fondo per contributi rendicontati nell'anno per euro 19.670;

- la voce "terreni" di euro 849.926 rimane invariata rispetto all'anno scorso;
- la voce "fabbricati ferroviari" non presenta variazioni nette in quanto l'incremento di euro 178.435 è coperto completamente da contributo rendicontato nell'anno e riguarda i lavori residui alla stazione di Lavis;

Infrastruttura Caproni

Il gruppo rimane invariato rispetto all'anno scorso attestandosi ad euro 2.033.745 netti totali.

Impianti e macchinari

La posta "impianti e macchinari" presenta, al netto dei contributi e al lordo degli ammortamenti, un incremento rispetto allo scorso anno di euro 363.261, nel dettaglio:

- la voce "impianti linea ferroviaria" non presenta variazioni nette in quanto l'incremento di euro 1.478.112 è coperto completamente da contributo rendicontato nel 2021 e riguarda l'importo girato dalle immobilizzazioni in corso dei lavori relativi al sistema A.C.S. e linea aerea dell'interramento a Lavis;
- la voce "impianti alta tecnologia" decrementa rispetto all' anno precedente in euro 14.160 per contributi rendicontati relativi a cespiti degli anni precedenti con conseguente rettifica fondo;
- la posta "impianti tecnologici" registra un decremento netto di euro 7.481 (lordo euro 37.297, contributo euro 44.778) dovuto principalmente all'acquisto di GSM-R per il personale della ferrovia FTB e per contro contributi relativi a cespiti entrati in funzione anche in anni precedenti con conseguente rettifica fondo;
- la voce "macchinario" rispetto all'anno precedente registra un incremento di euro 175.446
  (lordo euro 177.210, contributo euro 1.764). Nel dettaglio l'aumento si registra tutto nella posta macchinari officina autobus e riguarda l'acquisto di nr.6 sollevatori elettroidraulici autobus a 4 colonne, strumenti di diagnosi e riparazione iniettori e cambi e un idropulitrice;
- la voce "impianti fissi" incrementa complessivamente di euro 209.456:
  - impianti fissi generici di euro 310.545 (lordo euro 518.622, contributo euro 208.077) dovuti principalmente ai seguenti acquisti: nr.16 impianti di videosorveglianza su altrettanti autobus, nr. 1 lavaggio autobus a spazzoloni, un impianto sottoscocca con caldaia, una cassa automatica in via Dogana, il nuovo impianto illuminazione presso il bar dell'intermodale a Pergine, la sostituzione del climatizzatore al capolinea e l'impianto di TVCC per controllo accessi presso la sede di via Innsbruck; Sono stati girati dalle immobilizzazioni in corso i lavori per l'impianto di rilevazione incendio tettoia sede e i residui relativi all'interramento della ferrovia a Lavis;
  - impianti elettrici e conversione decrementa per euro 64.949 (lordo euro 171.415, contributo euro 236.364) dovuti a contributi rendicontati nell'anno riferiti anche a cespiti imputati negli anni precedenti con conseguente rettifica fondo (euro 44.104);
  - impianti fotovoltaici decrementa di euro 35.692 per contributi rendicontati nell'anno riferiti anche a cespiti imputati negli anni precedenti con conseguente rettifica fondi di euro 2.677.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Nel corso dell'anno, all'interno della voce impianti fissi si sono registrati storni per rottamazioni (euro 3.125).

Attrezzature industriali e commerciali

La posta "attrezzature industriali e comm." riporta rispetto all'anno scorso, al netto dei contributi e al lordo degli ammortamenti, un incremento di euro 87.057, nel dettaglio:

- la voce "officina ferroviaria" registra un incremento totale di euro 58.321 dovuto agli acquisti dell'anno relativi ad un carrello Sandfloh per manutenzione "sabbia e olio" rotabili e adeguamento impianto illuminante cabina verniciatura officina treni;
- la voce "attrezzi e utensili" presenta un incremento netto di euro 16.849 dovuto agli acquisti dell'anno dedotti i contributi per l'acquisizione di attrezzatura minuta necessaria alle officine;
- la voce "macchinari ed attrezzatura sede ferroviaria" porta un incremento netto di euro 12.438 dovuto agli acquisti dell'anno che hanno riguardato nr. 5 fresaneve Honda e due demolitori a scoppio Cobra;
- la voce "emettitrici titoli di viaggio" non registra movimenti nell'anno.

Nel corso dell'anno, nella voce attrezzature Caproni si sono registrati storni per rottamazioni per euro 551 nette.

Altri beni

La posta "altri beni" rispetto allo scorso anno, al netto dei contributi e al lordo degli ammortamenti, incrementa di euro 11.139, nel dettaglio:

- la voce "materiale rotabile autoservizio" decrementa nell'anno per totali euro 1.057.319:
  - gli autobus extraurbani aumentano di euro 11.381.804 per l'acquisto di totali 51 nuovi autobus tra Iveco Crossway, Iveco Evadys , Otokar Vectio , MMI Iveco Thesi e Man Lions alcuni con indicatore di percorso e sistema Mitt. Dalle immobilizzazioni in corso sono stati girati euro 1.335.528 relativi a nr. 8 MMI Iveco Thesi acquistati a fine 2020 ma immatricolati nel mese di gennaio 2021. Per contro registriamo contributi per euro 12.711.409 rendicontati nell'anno
  - gli autobus urbani incrementano di euro 6.397.444 per l'acquisto di nr. 10 autobus Otokar Kent e Scania Citywide. Per contro la voce presenta una diminuzione di euro 7.426.539 per contributi rendicontati nell'anno e una rettifica fondo di euro 51.455 per contributi rendicontati nell'anno ma pregressi;
  - la voce relativa ai veicoli commerciali subisce un incremento di euro 40.545 per l'acquisto di nr.2 Citroen Jumpy. La posta decrementa di euro 54.565 per contributi rendicontati nell'anno e una rettifica fondo per euro 876;
  - nella voce relativa alle vetture si registra un incremento di euro 20.504 con contributi di euro 97.792 per l'acquisto di nr. 1 Renault Zoe elettrica e una rettifica fondo per euro 4.830;

    Nel corso dell'anno, all'interno del gruppo, si sono registrati storni per vendite e rottamazioni che non impattano in quanto i cespiti risultano completamente ammortizzati, nel dettaglio:
    - nr. 13 autobus urbani, nr. 74 autobus extraurbani;
    - nr. 1 veicoli commerciali e nr. 2 autovetture.
- la voce "mezzi di trasporto aerei e marittimi" non registra nell'anno variazioni di importo.
- la voce "materiale rotabile ferroviario" presenta un incremento complessivo di euro 1.145.658. Nel dettaglio:
  - il materiale rotabile incrementa nell'anno di euro 18.718 oltre allo storno dalle immobilizzazioni in corso per euro 2.309.518 per incrementi del valore dei treni Minuetto

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

relativamente a revisioni cicliche su motori, sale motrici ed assili che garantiscono la vita utile del treno fino ai 30 anni. Negli incrementi, da registrare, l'aumento del valore di nr. 1 complesso Minuetto per adeguamento della configurazione del treno a quanto stabilito nell'Amis definitiva;

Per contro registriamo contributi in diminuzione per euro 1.314.735 e una rettifica fondo per contributi rendicontati nell'anno ma relativi ad anni precedenti per euro 3.357;

- la voce dotazione scorta treni incrementa nell'anno di euro 128.800 per motore revisionato del Minuetto

- la voce "mobili e arredi" presenta un incremento netto di euro 11.679 dovuto ad acquisti di nuovi mobili per il ristorante/bar Minuetto presso l'intermodale di Pergine e mobili di vario genere per le necessità aziendali per euro 44.460. Per contro registriamo contributi per euro 40.798 rendicontati nell'anno ma riferiti anche a cespiti degli anni precedenti con conseguente rettifica fondi di euro 8.140;

  durante l'anno sono stati venduti/rottamati vecchi mobili per euro 123;
- la voce "macchine d'ufficio" rimane invariata rispetto allo scorso anno;
- il gruppo "macchine elettroniche" presenta un decremento netto di euro 88.879 dovuto nel dettaglio:
  - nella voce Hardware all'acquisto di personal computer, palmari e monitor per le esigenze aziendali per euro 77.264 con un contributo totale di euro 277.608 riferito anche a cespiti pregressi con conseguente rettifica fondo di euro 121.226;
  - la posta altre macchine elettroniche presenta un incremento di euro 38.571 per acquisti vari;
  - nella voce macchine elettroniche Mitt si registra un incremento di euro 4.512 per l'acquisto di e-terminal e valida XP. Per contro un decremento di euro 60.392 per contributi con rettifica fondo di euro 8.382 su contributi pregressi.

Nel corso dell'anno, all'interno del gruppo si sono registrati storni per rottamazioni. Tali decrementi, essendo i cespiti non totalmente ammortizzati hanno avuto un impatto quantificabile in euro 834.

Immobilizzazioni in corso

Il gruppo "immobilizzazioni in corso" presenta una variazione in diminuzione, al netto dei contributi, rispetto all'anno scorso di euro 3.083.320

I maggiori incrementi riscontrati, al netto dei contributi, per complessivi euro 6.198.215 sono dovuti principalmente a:

- lavori di consolidamento versanti e muri della linea ferroviaria per euro 250.666;
- lavori inerenti le manutenzioni straordinarie ai treni per euro 218.849;
- lavori di manutenzione straordinaria della sede ferroviaria e dell'armamento per euro 198.206;
- manutenzione straordinaria ai ponti lungo la linea ferroviaria per euro 299.611;
- acquisti di nuove pensiline per euro 66.058 compreso i primi lavori di manutenzione straordinaria alle pensiline dell'autostazione di via Pozzo;
- lavori relativi al rinnovo di alcune tratte di linea aerea e del sistema ACS per euro 191.643;
- realizzazione degli impianti di illuminazione esterna in alcune stazioni e fermate ferroviarie per euro 146.221;
- primo stato di avanzamento dei lavori relativi alla nuova officina ferroviaria a Spini per euro 3.985.804;
- lavori di manutenzione straordinaria presso le sedi aziendali per euro 265.244

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

- lavori di aggiornamento del sistema di sicurezza ferroviario (ACC-M/ATP) per adeguamento ai livelli europei ed estensione dello stesso anche al locomotore LC21 utilizzato per il soccorso in linea per euro 547.970.

Nell' esercizio sono stati consolidati nelle immobilizzazioni definitive, al netto dei contributi, euro 9.171.150 dovuti principalmente a:

- ✓ acquisto di nr. 8 MMI Iveco Thesi acquistati a fine 2020 ma immatricolati nel mese di gennaio 2021 per euro 1.335.528;
- ✓ revisioni cicliche dei componenti dei treni Minuetto che garantiscono la vita utile del rotabile fino ai 30 anni per euro 1.270.037;
- ✓ lavori di consolidamento versanti e muri lungo la linea ferroviaria per euro 1.305.914;
- ✓ lavori di risanamento ai ponti Adige, Noce, Avisio e ponticelli/sottopassi minori oltre a risanamento degli apparecchi di appoggio ai viadotti di Dimaro e Daolasa per euro 1.739.025;
- ✓ ultimazione lavori relativi all'interramento in trincea della ferrovia a Lavis per euro 2.653.616;
- ✓ conclusione dei lavori relativi al sistema di informazione al pubblico (Treno 2.0) installato sugli elettrotreni Alstom per euro 401.373;
- ✓ l'impianto rilevazione incendio presso la tettoia del parcheggio degli autobus della sede di via Innsbruck per euro 140.161;
- ✓ lavori straordinari presso le sedi aziendali dovuti principalmente alla sostituzione di tutti i serramenti esterni nella palazzina di via Dossi e lavori minori per euro 286.827.

Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti netti diminuiscono da euro 2.466.579 del 2020 ad euro 2.180.371 del corrente esercizio. Il dettaglio delle quote d'ammortamento e delle aliquote applicate, sia per le immobilizzazioni immateriali che per le materiali, diviso per categoria, è riportato nelle tabelle che precedono.

Rivalutazioni monetarie

Ai sensi dell'art. 10 della Legge 19.3.1983 n. 72 si precisa che, per i beni esistenti nel patrimonio aziendale, sono state in passato eseguite rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica ex 3° comma art. 2425 C.C. negli importi seguenti:

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

	Volontaria anno 1970		Legge 576/1975	
	Rivalutazione	Fondo	Rivalutazione	Fondo
Trento - sede via Marconi	41.317	41.317	61.038	61.038
Penia - autorimessa			624	624
Saccone - autorimessa			66	66
totale	41.317	41.317	61.728	61.728

	Legge 72/1983		Legge 413/1991	
	Rivalutazione	Fondo	Rivalutazione	Fondo
Trento - sede via Marconi	146.450	146.450	497.295	377.945
Penia - autorimessa	13.310	13.310	24.020	18.253
Saccone - autorimessa	4.623	4.623	9.178	6.976
Tione - autorimessa	6.972	6.972	2.833	2.151
Riva - autostazione			277.144	210.629
Baitoni - autorimessa			2.492	1.894
Fiera - autostazione			13.823	10.506
Borgo - autostazione			209.388	159.137
Tonadico - autorimessa			38.071	28.935
Cles - autorimessa	52.525	52.525	42.673	42.673
Trento - sede via S. da Trento			75.113	57.086
Malè - autorimessa	5.671	5.671	87.099	87.099
Fondo - autorimessa	22.082	22.082	60.784	60.784
Lavis - autorimessa			178.875	135.945
Trento- terreno capolinea	544	73		
Dermulo - stazione	5.357	1.286		
Grumo - stazione	4.147	995		
Nave - stazione	557	134		
Altre stazioni	161.122	32.224		
Sottostazioni	7.095	1.587		
Terreni e sede ferroviaria	1.428.845	114.308		
Gallerie	850.441	136.071		
Linea aerea	57.777	34.666		
Impianti linea ferroviaria	56.529	56.529		
Passaggi a livello	64.028	64.028		
Macchinari e mobili ferrovia	8.824	8.824		
totale	2.896.900	702.358	1.518.788	1.200.013

Nessuna rivalutazione è stata eseguita nel corso dell'esercizio.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

B III) - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

1) Partecipazioni

L'elenco delle partecipazioni possedute dalla Società è il seguente (dati al 2020):

DENOMINAZIONE E SEDE	CAPITALE SOCIALE	PATRIMONIO NETTO	UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO	% DI POSSESSO	QUOTA POSSEDUTA	VALORE DI BILANCIO al 31/12/2021
Riva del Garda - Fierecongressi S.p.A. - Parco Lido - RIVA DEL GARDA (TN)	1.701.355	11.515.656	- 1.042.238	4,89%	563.116	87.241
CAF Interregionale dipendenti S.r.l. - Via Ontani 48 - VICENZA	275.756	1.064.149	1.413	1 quota	498	129
Distretto Tecnologico Trentino s.c.r.l - Piazza Manifattura Borgosacco 1 - ROVERETO	201.000	706.407	50.305	2,49%	17.590	5.000
Car Sharing Trentino Soc.Cooperativa - Via del Brennero 98 - TRENTO	78.050	1.226	- 22.911	200 quote	157	10.000
A.p.t. Trento s.cons.a r.l. - Via Giannantonio Manci 2 - TRENTO	535.000	685.026	3.964	0,93%	6.371	5.000
						107.370

2) Crediti

d) Verso altri

Viene confermato il saldo ad Euro 833 per depositi cauzionali di Aeroporto Caproni.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I - RIMANENZE

I valori delle giacenze, riferite ai pezzi di ricambio, carburante e altri beni di consumo, valutati alla fine degli esercizi corrente e precedente con il criterio di valutazione del prezzo medio di acquisto, sono dati dalla seguente composizione:

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Valore lordo	4.911.396	4.947.871
Fondo obsolescenza	-560.648	-560.053
totale	4.350.748	4.387.818

A fronte di un aumento delle rimanenze di carburante e pezzi di ricambio autoservizio la diminuzione delle rimanenze di pneumatici, vestiario ed altro materiale feroviario ha portato ad una riduzione complessiva.

I movimenti intervenuti nell'esercizio relativi al fondo obsolescenza sono i seguenti:

	31.12.2020	Accantonamento	31.12.2021
Fondo obsolescenza	560.053	595	560.648

Alla fine dell'esercizio, l'importo accantonato nell'apposito fondo obsolescenza magazzino corrisponde al presumibile minor valore di articoli obsoleti o con scarsa movimentazione attualmente giacenti a magazzino. Per l'anno 2021 lo stesso è stato adeguato alla maggior obsolescenza presente all'interno delle rimanenze 2021 rispetto alle rimanenze dell'esercizio precedente con un ulteriore accantonamento.

II - CREDITI

1) Crediti verso clienti

	31.12.2021	31.12.2020
Crediti verso clienti	1.894.873	1.427.770
Fondo rischi su crediti	-264.057	-326.950
Valore netto	1.630.816	1.100.820

I movimenti intervenuti nell'esercizio relativi al fondo rischi su crediti sono i seguenti:

	31.12.2020	Rilascio fondo	31.12.2021
Fondo obsolescenza	326.950	-62.893	264.057

Gli Amministratori, valutata l'anzianità e la tipologia dei crediti iscritti a bilancio, hanno deciso di rilasciare per € 62.893 il fondo rischi per adeguarlo al maggior valore di presunto realizzo dei crediti stessi.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

4) Crediti verso Ente Controllante

I crediti verso l'Ente Controllante, Provincia Autonoma di Trento, sono i seguenti:

	31.12.2021			31.12.2020
	entro un anno	oltre un anno	di cui oltre 5 anni	
Contributi in conto capitale	39.287.776		0	42.494.308
Contributi in annualità BEI	8.019.115	38.379.266	13.681.040	40.736.819
Contributi in annualità mutuo BPM	1.128.210	11.305.297	5.430.829	11.560.857
Contributi in annualità mutuo Cassa Centrale	2.030.539	9.947.221		6.819.304
Crediti commerciali derivanti da fatture	54.184		0	23.357
Crediti commerciali derivanti da fatture da emettere	13.113			1.715
Crediti contributi esercizio	29.294.148			31.075.912
Crediti contributi esercizio mancati incassi	5.235.008			1.149.959
Altri crediti (depositi cauzionali)	775		0	775
totale	85.062.868	59.631.784	19.111.869	133.863.005

La voce "Contributi in conto capitale" si riferisce a crediti per investimenti finanziati dalla PAT e già realizzati e quasi totalmente rendicontati che si prevede di incassare entro l'anno.
La voce "Contributi in annualità BEI" si riferisce a crediti per investimenti già realizzati e finanziati dalla PAT in conto annualità coperti con prestiti BEI. La partita diminuisce con i rimborsi delle rate BEI coperte da contributo provinciale e con lo storno dei contributi iscritti fra i debiti v/soci per finanziamenti.
Le voci "Contributi in annualità mutuo BPM" e "Contributi in annualità mutuo CASSA CENTRALE" si riferiscono ad investimenti già realizzati e finanziati dalla PAT in conto annualità coperti con mutuo del Banco BPM e di Cassa Centrale Banca Credito Cooperativo italiano S.p.A.. La partita diminuisce con i rimborsi delle rate mutuo coperte da contributo provinciale e con lo storno dei contributi iscritti fra i debiti v/soci per finanziamenti.
Le voci "Crediti contributi esercizio" e "Crediti contributi esercizio mancati incassi" si riferiscono ai contributi in conto esercizio da incassare al 31.12.2021.

5) Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

I crediti verso tali imprese, tutti esigibili entro l'anno successivo, sono dettagliati nella seguente tabella:

	31.12.2021	31.12.2020
	entro un anno	
Crediti commerciali derivanti da fatture v/Trentino Digitale	1.800	
Crediti commerciali derivanti da fatture v/Trentino Sviluppo		277
Crediti commerciali derivanti da fatture da emettere v/Fondazione museo storico del trentino	459	
Crediti commerciali derivanti da fatture da emettere v/Trentino Digitale	24	24
Crediti commerciali derivanti da fatture da emettere v/Trentino Sviluppo	11.514	207
Crediti per contributi servizi mobilità vacanze Ente Parco Adamello Brenta	255.869	
Crediti per contributi in conto capitale Cassa del Trentino	106.119	
totale	375.784	508

5-bis) Crediti tributari

I crediti verso l'Erario, tutti esigibili entro l'anno successivo, sono dettagliati nella seguente tabella:

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Erario conto IVA	0	91.923
Erario conto compensazione	880.955	0
Accisa	360.886	320.057
Acconti IRAP/IRES	0	783.257
Ritenute d'acconto subite	66.641	107.698
Credito d'imposta sanificazione Covid	0	18.912
Inail	0	108.050
Imposta sostitutiva rivalsa TFR	0	4.425
IRPEF	165.278	142.653
Crediti IMU 2014 Caproni	8.741	8.741
totale	1.482.501	1.585.716

Il credito al 31.12.2021 del rimborso accisa sarà utilizzato in compensazione nel corso del 2022.

5-ter) Crediti per imposte anticipate

I crediti per imposte anticipate sono iscritti in considerazione del fatto che, sulla base dei risultati ottenuti e delle aspettative future, il Consiglio di Amministrazione ha la ragionevole certezza che tali crediti possano essere utilizzati nel breve termine. Il totale ammonta a euro 983.881 e si riferisce a IRES per euro 950.364 e IRAP per euro 33.517.
I crediti per imposte anticipate riferiti a IRES derivano da differenze temporanee tra il valore attribuito ad un'attività o ad una passività secondo criteri civilistici e il valore attribuito alla stessa secondo i diversi criteri fiscali.
Dal confronto tra i valori, esposti nelle tabelle successive, dei crediti per imposte anticipate al 31 dicembre 2021 e i corrispondenti valori al 31 dicembre 2020, si evidenzia la riduzione a conto economico 2020 di euro 156.948.
Non vengono iscritte imposte anticipate sul fondo svalutazione magazzino considerando, prudenzialmente, la svalutazione di carattere permanente.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

IMPOSTE ANTICIPATE	Importo	Aliquota	Imposte	di cui IRES	di cui IRAP
ANNO 2021					
compensi amministratori non pagati nel 2021	22.100	24,00%	5.304	5.304	
fondo svalutazione crediti non dedotto	208.208	24,00%	49.970	49.970	
fondo rischi legali	331.759	26,98%	89.509	79.622	9.887
fondo rischi legali GSE	449.154	26,98%	121.182	107.797	13.385
fondo rinnovo contrattuale	344.235	24,00%	82.616	82.616	
fondo ferie godute	2.260.586	24,00%	542.541	542.541	
fondo rischi voucher covid		26,98%	0	0	0
disallineamento ammortamenti	343.808	26,98%	92.759	82.514	10.245
totale	3.959.850		983.881	950.364	33.517
ANNO 2020					
compensi amministratori 2019 pagati nel 2020	-5.392	24,00%	-1.294	-1.294	
compensi amministratori non pagati nel 2020	28.750	24,00%	6.900	6.900	
fondo svalutazione crediti non dedotto	271.101	24,00%	65.064	65.064	
fondo rischi legali	280.677	26,98%	75.727	67.362	8.365
fondo rischi legali GSE	713.533	26,98%	192.511	171.248	21.263
fondo rinnovo contrattuale	867.735	24,00%	208.256	208.256	
fondo ferie godute	2.057.843	24,00%	493.882	493.882	
fondo rischi voucher covid	69.361	26,98%	17.143	16.647	496
disallineamento ammortamenti	306.303	26,98%	82.641	73.513	9.128
totale	4.589.911		1.140.829	1.101.578	39.251
Incremento/decremento crediti imposte anticipate			-156.948	-151.214	-5.734

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

5-quater) Crediti verso altri

I crediti sono dettagliati nella seguente tabella:

	31.12.2021			31.12.2020
	entro un anno	oltre un anno	di cui oltre 5 anni	
Comune di Trento	1.061			1.022.394
Comune di Rovereto	677.162			608.650
Comune di Lavis	71.548			140.830
Comune di Arco	145.601			449.239
Comune di Pergine	378.628			344.654
Comune di Vallelaghi	29.161			24.160
Comune di Predaia	7.147			68.028
Comune di Ville d'Anaunia	29.549			33.162
Altri comuni per servizi urbani turistici e skibus	839.425			1.208.139
Rimborsi danni da incassare	53.779			202.558
Credito verso INAIL	10.160			8.958
Crediti diversi	390.021			290.870
Anticipi a fornitori	14			6.330
Depositi cauzionali	20.941			19.325
Biglietterie e distributori	166.039			64.596
Crediti verso comuni per mansioni cariche pubbliche personale interno	0			3.709
Crediti verso dipendenti	783			3.395
Fondi a mano personale		84.412	69.970	79.992
Regione Veneto: indennità anzianità		668		668
Crediti GSE per contributi da incassare		500.214		899.630
totale	2.821.019	585.295	69.970	5.479.287

I crediti verso i Comuni di Trento, Rovereto, Lavis, Arco, Pergine Vallelaghi, Predaia e Ville d'Anaunia per contributi in conto esercizio e verso gli altri comuni per servizi urbani turistici e skibus, sono stimati sulla base degli elementi conoscitivi in possesso alla data di redazione del bilancio.
L'importo evidenziato nella voce "*crediti diversi*" di € 390.021, collocato nei crediti entro l'esercizio successivo, si riferisce principalmente a crediti verso Trenitalia per il rimborso dei km effettuati oltre confine dai treni concessi in locazione e previsti nel relativo contratto per circa Euro 198.000, a crediti verso Fonservizi per rimborso costi corsi per circa Euro 70.000, a crediti verso il Gestore dei Servizi Energetici Spa per circa Euro 82.000 per contributi da ricevere sulla produzione da fotovoltaico degli impianti e a circa Euro 25.000 per fatture fornitori datate 2021 ma di competenza interamente del 2022.
L'importo evidenziato nella voce "*Crediti GSE per contributi da incassare*" per € 500.214 e collocato nei crediti oltre l'esercizio successivo, si riferisce ai contributi maturati al 31.12.2021 e non ancora incassati per i quali è in corso un contenzioso per i cui dettagli si rimanda alla sezione "Fondi rischi". L'importo di Euro 502.650 lordi è stato attualizzato con una previsione di incasso a giugno 2023, in parte al tasso di mercato dello 0,41% corrispondente a quello relativo all'ultima operazione di indebitamento contratta sul mercato dalla Società con

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

CASSA CENTRALE BANCA – CREDITO COOPERATIVO ITALIANO S.P.A. e in parto al tasso di mercato dello 0,323% corrispondente a quello relativo all'operazione con BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI a maggio 2021 relativa all'incasso dell'ultima tranche a valere sul Contratto di prestito BEI – Trentino trasporti S.p.A., denominato "PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO INFRASTRUCTURE" con un valore iniziale di Euro 59mio, sottoscritto in data 27 novembre 2015 e successivamente modificato in data 21 giugno 2019 in Euro 58,5mio.

IV - DISPONIBILIT**A' LIQUIDE**

1) Depositi bancari

L'importo complessivo dei depositi bancari è pari ad € 18.119.549 contro i € 29.080.555 del 2020.

3) Denaro e valori in cassa

L'importo complessivo del denaro e valori in cassa è pari ad € 19.364 contro i € 16.536 del 2020.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Ratei	2.576	2.577
Risconti	87.959	117.480
totale	90.535	120.057

I ratei attivi sono relativi a quote di ricavi già maturati ma non ancora fatturati per locazioni commerciali.
I risconti attivi sono relativi a spese sostenute nel corso del 2021 o in esercizi precedenti ma di competenza di esercizi futuri e sono riferiti principalmente a canoni utilizzo software e hardware, canoni di assistenza/manutenzione centrali telefoniche e affitti immobili.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

I - Capitale Sociale

Il Capitale Sociale, interamente versato, ammonta a Euro 31.629.738 ed è costituito da nr. 31.629.738 azioni del valore nominale di Euro 1,00 cadauna.
La proprietà azionaria è così suddivisa:

Azionista	Nr. azioni	Valore nominale	Caratura %
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	25.317.382	25.317.382	80,04297
COMUNE DI TRENTO	4.502.961	4.502.961	14,23648
TRENTINO TRASPORTI S.P.A.	1.660.644	1.660.644	5,25026
COMUN GENERAL DE FASCIA	417	417	0,00132
COMUNE DI ANDALO	48	48	0,00015
COMUNE DI ARCO	772	772	0,00244
COMUNE DI BESENELLO	116	116	0,00037
COMUNE DI BORGO D'ANAUNIA	424	424	0,00134
COMUNE DI CALDES	511	511	0,00162
COMUNE DI CALLIANO	84	84	0,00027
COMUNE DI CARISOLO	42	42	0,00013
COMUNE DI CAVARENO	178	178	0,00056
COMUNE DI CAVEDAGO	2.134	2.134	0,00675
COMUNE DI CAVIZZANA	2.000	2.000	0,00632
COMUNE DI CIS	48	48	0,00015
COMUNE DI CLES	4.872	4.872	0,01540
COMUNE DI COMMEZZADURA	7.611	7.611	0,02406
COMUNE DI CONTA'	6	6	0,00002
COMUNE DI CROVIANA	36	36	0,00011
COMUNE DI DAMBEL	15	15	0,00005
COMUNE DI DENNO	51	51	0,00016
COMUNE DI DIMARO FOLDARIDA	15.159	15.159	0,04793
COMUNE DI FAI DELLA PAGANELLA	39	39	0,00012
COMUNE DI FOLGARIA	138	138	

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

			0,00044
Azionista	Nr. azioni	Valore nominale	Caratura %
COMUNE DI ISERA	122	122	0,00039
COMUNE DI LAVARONE	50	50	0,00016
COMUNE DI LAVIS	2.500	2.500	0,00790
COMUNE DI LIVO	168	168	0,00053
COMUNE DI LUSERNA	11	11	0,00003
COMUNE DI MALE'	10.000	10.000	0,03162
COMUNE DI MEZZANA	759	759	0,00240
COMUNE DI MEZZOCORONA	4.800	4.800	0,01518
COMUNE DI MEZZOLOMBARDO	2.927	2.927	0,00925
COMUNE DI MOLVENO	49	49	0,00015
COMUNE DI MORI	429	429	0,00136
COMUNE DI NAGO-TORBOLE	123	123	0,00039
COMUNE DI NOMI	58	58	0,00018
COMUNE DI NOGAREDO	90	90	0,00028
COMUNE DI NOVELLA	630	630	0,00199
COMUNE DI OSSANA	5.000	5.000	0,01581
COMUNE DI PEIO	5.000	5.000	0,01581
COMUNE DI PELLIZZANO	585	585	0,00185
COMUNE DI PERGINE	932	932	0,00295
COMUNE DI PINZOLO	133	133	0,00042
COMUNE DI POMAROLO	108	108	0,00034
COMUNE DI PREDAIA	7.706	7.706	0,02436
COMUNE DI PROVES	6	6	0,00002
COMUNE DI RABBI	2.500	2.500	0,00790
COMUNE DI RIVA DEL GARDA	757	757	0,00239
COMUNE DI ROMENO	687	687	0,00217
COMUNE DI ROVERETO	1.736	1.736	0,00549
COMUNE DI RUMO	975	975	0,00308
COMUNE DI S.MICHELE ALL'ADIGE	615	615	0,00194
COMUNE DI SANZENO	54	54	0,00017

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Azionista	Nr. azioni	Valore nominale	Caratura %
COMUNE DI SPORMAGGIORE	2.255	2.255	0,00713
COMUNE DI TERRE D'ADIGE	2.650	2.650	0,00838
COMUNE DI TERZOLAS	511	511	0,00162
COMUNE DI TON	193	193	0,00061
COMUNE DI TRE VILLE	62	62	0,00020
COMUNE DI VALLELAGHI	220	220	0,00070
COMUNE DI VERMIGLIO	1.458	1.458	0,00461
COMUNE DI VILLA LAGARINA	167	167	0,00053
COMUNE DI VILLE D'ANAUNIA	1.009	1.009	0,00319
COMUNE DI VOLANO	133	133	0,00042
COMUNITA' DELLA PAGANELLA	204	204	0,00064
COMUNITA' DELLA VALLE DI SOLE	31.971	31.971	0,10108
COMUNITA' DELLA VALLE DI NON	20.490	20.490	0,06478
COMUNITA' DELLE GIUDICARIE	1.536	1.536	0,00486
COMUNITA' DI PRIMIERO	409	409	0,00129
COMUNITA' TERRITORIALE VAL DI FIEMME	831	831	0,00263
ANGELI dott. ing. GIULIO di GAETANO	155	155	0,00049
COLOMBO GIANALBERTO	20	20	0,00006
DAL LAGO BIANCA ved. CASNA	20	20	0,00006
DE STANCHINA ROSA	100	100	0,00032
GALLINA PAOLAZZI ELSA	30	30	0,00009
LACHMANN dott. CARLO fu GIUSEPPE	50	50	0,00016
MENESTRINA GEMMA in CEMBRAN	2	2	0,00001
MOGGIO ALESSANDRA	60	60	0,00019
VENDER GIUSEPPE fu VIGILIO	4	4	0,00001
TOTALE	31.629.738,00	31.629.738,00	100,00

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

II - Riserva da sovrapprezzo azioni

La riserva da sovrapprezzo azioni iscritta a bilancio per euro 9.680.439 è stata contabilizzata a seguito delle operazioni di aumento di capitale sociale.

III - Riserva di rivalutazione

La riserva di rivalutazione iscritta a bilancio nel 2012 per euro 34.365 proviene dalla società incorporata Funivia Trento Sardagna ed è stata ripristinata con la destinazione dell'utile 2012 per complessivi Euro 68.838.

IV - Riserva legale

La riserva legale, in seguito all'accantonamento della quota di utile dell'esercizio 2020, così come da delibera dell'Assemblea degli Azionisti del 5 maggio 2021, è passata da Euro 185.634 ad Euro 186.056.
La riserva per investimenti futuri, in seguito all'accantonamento della quota di utile dell'esercizio 2020, così come da delibera dell'Assemblea degli Azionisti del 5 maggio 2021, è pari ad Euro 129.648.

VI - Altre riserve

RISERVA STRAORDINARIA

La riserva straordinaria in seguito all'accantonamento della quota di utile dell'esercizio 2020, così come da delibera dell'Assemblea degli Azionisti del 5 maggio 2021, passa da Euro 9.024.628 ad Euro 9.028.846.

RISERVA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE

RISERVA CONTRIBUTI IN SOSPENSIONE D'IMPOSTA FINO AL 1992

Valore inizio esercizio	255.333
Variazioni nell'esercizio	0
	255.333

RISERVA CONTRIBUTI IN SOSPENSIONE D'IMPOSTA DAL 1993 E RISERVA CONTRIBUTI RIPARTIBILI IN 10 ANNI

I contributi imputati in dette riserve sono quelli che la Provincia Autonoma di Trento ha deliberato di assegnare alle società Atesina e Ferrovia Trento-Malè nel 1993, ancorché non incassati, e quelli incassati dal 1994 e non imputati nei precedenti esercizi.

La situazione delle riserve alla fine dell'esercizio è la seguente:

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

	Valore inizio esercizio	Variazioni	Valore fine esercizio
Riserva in sospensione d'imposta	15.997.322	-	15.997.322
Riserva sosp.imposta amm.ant.Caproni	14.644		14.644
Riserva contributi ripartibili	11.325.896	-	11.325.896
	27.337.862	-	27.337.862

IX - Utile (p**erdita) dell'esercizio**

L'utile per il 2021 è pari ad Euro 9.023 contro i 8.437 Euro del 2020.

X - Riserva negativa per azioni in portafoglio

L'importo della riserva è pari ad Euro 6.247.492, come per l'anno 2020 ed è relativo alle azioni proprie.

VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO

Le variazioni nei conti del Patrimonio netto, avvenute durante l'esercizio chiuso al 31.12.2021, sono evidenziate nel prospetto seguente:

	Valore inizio esercizio	variazioni 2021	Valore fine esercizio
Capitale Sociale	31.629.738		31.629.738
Riserva da sovrapprezzo azioni	9.680.439		9.680.439
Riserva rivalutazione D.L. 185/2008	68.838		68.838
Riserva legale	185.634	422	186.056
Riserva investimenti futuri	125.851	3.797	129.648
Altre riserve:			
- Ris.contrib.sosp.imp. fino al 1992	255.333		255.333
- Ris.contrib.sosp.imp. dal 1993	15.997.322		15.997.322
- Ris. sosp.imp. amm.ant.Caproni	14.644		14.644
- Riserva contributi ripartibili	11.325.896		11.325.896
- Riserva straordinaria	9.024.628	4.218	9.028.846
- Riserva da arrotondamento	-0,15		-0,15
Utile dell'esercizio 2021		9.023	9.023
Utile dell'esercizio 2020	8.437	-8.437	
- Riserva negativa per azioni in portafoglio	-6.247.492		-6.247.492
PATRIMONIO NETTO	72.069.268	9.023	72.078.291

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Di seguito viene esposta la classificazione delle riserve in base alla loro disponibilità e distribuibilità:

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Utilizzi nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Utilizzi nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
CAPITALE	31.629.738				
RISERVA DA SOVRAPPREZZO AZIONI	9.680.439	A,B	9.680.439		
RISERVE DI CAPITALE					
- contributi in sosp.imp.fino al 1992	255.333	A, B, C	255.333		
- contributi in sosp.imp. dal 1993	15.997.322	A, B, C	15.997.322		
- Ris. sosp.imp. amm.ant.Caproni	14.644	A, B, C	14.644		
- contributi ripartibili	11.325.896	A, B, C	11.325.896		
- per arrotondamento in Euro	-0,15		-0,15		
ALTRE RISERVE					
- legale	186.056	B	186.056		
- investimenti futuri	129.648	D	129.648		
- rivalutazione	68.838	A, B, C	68.838		
- straordinaria	9.028.846	A, B, C	9.028.846		
totale	78.316.760		46.687.022		
		di cui quota non distribuibile	*9.996.143*		
		di cui quota distribuibile	*36.690.879*		

Legenda:

A=aumento di capitale; B=copertura di perdite; C=distribuzione ai Soci; D= per altri vincoli statutari

La riserva da sovrapprezzo potrà essere distribuita quando la riserva legale avrà raggiunto il 20% del capitale sociale.

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

B4) - Altri fondi

I movimenti intervenuti nell'esercizio sono i seguenti:

	31.12.2020	Utilizzi	Rilascio	Accantonamenti	31.12.2021
Fondo rinnovo contratto CCNL	867.735	867.735		344.235	344.235
Fondo indennità ferie godute	2.057.843	109.374		312.117	2.260.586
Fondo rischi legali	280.677	47.797		98.880	331.760
Fondo rischi legali GSE	713.533	14.332	293.639	43.593	449.155
Fondo rischi voucer covid	69.361	69.361			
Fondo ripristino ambientale	982.979				982.979
totale	4.972.126	1.108.599	293.639	798.825	4.368.713

Il fondo rinnovo contratto CCNL, costituito a partire dal 2018 in quanto in data 31.12.2017 è scaduto il contratto, è stato interamente utilizzato nell'anno 2021 dopo la sottoscrizione del Verbale di Accordo-CCNL Autoferrotranvieri del 17 giugno 2021, con il quale è stata definita

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

la parte economica del pregresso triennio 2018-2020, erogata in due tranche nei mesi di luglio e dicembre 2021. L'importo dell'accantonamento per l'unico anno non attualmente coperto, ovvero il 2021, è stato determinato sulla base di quanto è stato riconosciuto per il triennio precedente a copertura del periodo di vacanza contrattuale.

Il fondo indennità ferie godute pari a euro 2.260.586 è stato costituito in quanto durante la seconda metà del 2019 sono pervenuti a Trentino trasporti circa 800 ricorsi gerarchici presentati da parte del personale il quale, muovendosi sulla base delle indicazioni fornite dalle Organizzazioni Sindacali, lamenta il mancato riconoscimento, anche per i giorni di ferie godute, della retribuzione ordinaria paragonabile a quella percepita nelle giornate di lavoro effettivo. Tale indicazione, recepita in sede locale, deriva dalle Organizzazioni sindacali nazionali le quali, a seguito della sentenza 13425/2019 della Corte di Cassazione, hanno promosso iniziative di invio massivo di reclami gerarchici alle aziende di TPL, nonostante la materia non interessi solamente il comparto Autoferrotranviario.
Con tale sentenza, pubblicata il 17.05.2019, la Cassazione-Sezione lavoro ha affermato che, nell'ipotesi in cui il giudice di merito sia chiamato a verificare l'adeguatezza della retribuzione corrisposta al dipendente nel periodo di ferie, lo stesso dovrà valutare il rapporto di funzionalità che intercorre tra i vari elementi che compongono lo stipendio complessivo del lavoratore e le mansioni ad esso affidate in ossequio al suo contratto di lavoro. Secondo un consolidato orientamento della Corte di Giustizia Europea infatti per tutta la durata delle ferie annuali (4 settimane minime) deve essere mantenuta la retribuzione ordinaria, in modo che il lavoratore non sia scoraggiato nella fruizione delle ferie dalla previsione di una retribuzione più bassa rispetto ai periodi di lavoro effettivo. Sulla base di questo orientamento, la Cassazione statuisce che qualsiasi incomodo collegato all'esecuzione delle mansioni che il lavoratore è tenuto ad espletare in forza del suo contratto di lavoro e che viene compensato tramite un importo pecuniario incluso nel calcolo della retribuzione complessiva del dipendente, deve obbligatoriamente spettare anche durante il periodo di ferie. Alla luce di ciò risulta che nella retribuzione dovuta in corso di ferie, vanno tenuti in considerazione tutti gli elementi ricollegati allo status personale e professionale del lavoratore, mentre vanno esclusi quelli destinati a coprire spese meramente occasionali.
I giudici di merito italiani si sono espressi con due orientamenti parzialmente difformi, l'uno volto ad una interpretazione più ampia delle voci da erogare per i giorni di ferie goduti (quali ad esempio straordinario da turno, trasferte...), l'altro invece più restrittivo e comprensivo delle sole indennità correlate allo status professionale o personale del lavoratore, così escludendo solo gli elementi diretti a coprire spese occasionali o accessorie.
Trentino trasporti S.p.A. durante i periodi di ferie eroga la retribuzione fissa mensile composta dalle voci fissate dalla contrattazione collettiva di settore e dalle voci fissate da contrattazione aziendale. Nella consapevolezza di una possibile vertenza giudiziaria per quanto sopra esposto, si è ritenuto necessario aggiungere all'accantonamento a copertura dei 5 anni antecedenti (termine prescrizione), un ulteriore accantonamento a copertura del diritto di coloro che hanno interrotto i termini di prescrizione presentando reclamo gerarchico.
In considerazione della giurisprudenza sopra esposta, si ritiene ragionevole che le voci da ricomprendere nella retribuzione dei giorni di ferie siano la nuova produttività e indennità turno, escludendo invece indennità lavoro festivo/domenicale, trasferte e straordinario.

Il fondo rischi legali pari a euro 331.760, la cui congruità viene valutata ogni anno dagli amministratori, si riferisce alle potenziali passività che potrebbero derivare all'azienda nel caso dovesse soccombere nelle cause legali in essere alla data di formazione del bilancio.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Si informa inoltre che nel corso del 2019, una controversia stragiudiziale sorta nel 2016 è diventata giudiziale. Si tratta di un contenzioso che riguarda una richiesta di Fino 2 Securitation S.r.l. (e per essa doValue S.p.A.), che agisce - quale cessionaria di un credito vantato da Garbari S.p.A. verso Trentino trasporti S.p.A. - per il pagamento di € 822.686,64.
La causa civile (R.G. 3073/19 pendente avanti al Tribunale di Trento- G.I. dott.ssa Renata Fermanelli) è stata promossa da Trentino trasporti S.p.A. per il tramite dell'avv. Giovanni Dies del foro di Trento, con atto di citazione in opposizione a decreto ingiuntivo (notificato a Trentino trasporti S.p.A. in data 15.07.2019) con cui ha contestato tutte le domande azionate dalla controparte con il decreto ingiuntivo di cui sopra, notificato in data 02.08.2019 a Fino 2 Securitation S.p.A., e per essa doValue S.p.A., già doBank S.p.A. (rappresentata e difesa dagli avv.ti Caterina De Mas e Roberto Gorgazzini).
A seguito dell'istanza di sospensione dell'efficacia esecutiva dd. 02.08.2019, il Tribunale di Trento, con provvedimento dd 28.08.2019, ha disposto la sospensione dell'efficacia esecutiva provvisoria del decreto ingiuntivo opposto.
Con comparsa di costituzione e risposta dd. 13.11.2019 si è costituita in giudizio la società Fino 2 Securitation S.r.l. e per essa doValue S.p.A., già doBank S.p.A, chiedendo in via preliminare la revoca del provvedimento di sospensione della provvisoria esecutorietà del decreto ingiuntivo opposto ed in subordine, nella denegata ipotesi di revoca del decreto ingiuntivo opposto, la condanna di Trentino trasporti S.p.A. al pagamento della somma di € 822.686,64 oltre interessi legali al saldo.
Dopo la prima udienza del 04.12.2019, vista la richiesta delle parti, il Giudice ha concesso i termini di cui all'art. 183 comma 6 c.p.c. (30 giorni per il deposito di memorie limitate alle sole precisazioni o modificazioni delle domande, delle eccezioni e delle conclusioni già proposte, secondo termine di ulteriori 30 giorni per replicare alle domande ed eccezioni nuove, per l'indicazione dei mezzi di prova e produzioni documentali, e terzo termine di ulteriori 20 giorni per le sole indicazioni di prova contraria) e ha fissato l'udienza del 01.04.2020 per provvedere sulle istanze istruttorie ex art. 186 comma 6 c.p.c..
All'udienza del 17.11.2021 il Giudice ha autorizzato parte opposta ad attivare il procedimento di mediazione obbligatoria (conclusoci negativamente il 17.01.2022) ed ha rinviato la causa all'udienza del 22 giugno 2022.
Tutto ciò premesso è difficile esprimere pareri circa l'esito finale del contenzioso dovendosi decidere delicate e poco dibattute questioni giuridiche.
Si evidenzia comunque che l'eventuale onere per Trentino trasporti S.p.A., in caso di soccombenza, potrebbe ammontare a circa € 860.000,00 spese comprese.
Ciononostante, come confermato dal Broker assicurativo, l'eventuale danno risulterebbe coperto dalla polizza RC Amministratori qualora la richiesta risarcitoria sia successivamente inoltrata ad un Amministratore della Società.
Conseguentemente si è pertanto ritenuto di accantonare nel 2019 la somma di soli € 31.100 a bilancio a copertura dell'importo sostenuto per la difesa in giudizio, Il fondo è stato utilizzato nel 2020 per 13.637€ per spese legali.

Con atto di citazione di data 19 ottobre 2020 è sorto un contenzioso civile avanti al Tribunale di Trento. L'attrice ha convenuto in giudizio Trentino Trasporti Spa lamentando l'occupazione abusiva di un terreno di sua proprietà sito nel comune di Croviana (TN), asseritamente verificatasi nell'ambito dei lavori di costruzione di una rimessa bimodale treni/bus e la violazione delle norme sulle distanze legali, chiedendo, previo accertamento dei confini e apposizione di termini, la rimozione delle opere illegittimamente realizzate e la riduzione in pristino dello stato dei luoghi, con condanna della società convenuta al risarcimento dei danni patrimoniali e non patrimoniali asseritamente subiti, quantificati nell'importo di € 500.000 o nella diversa somma ritenuta di giustizia.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

La società si è costituita in giudizio per contestare le avversarie pretese, operando la chiamata in causa della società appaltatrice, al fine di essere tenuta indenne e manlevata dalle conseguenze dannose connesse alla lamentata occupazione temporanea, nel corso dei lavori, della proprietà attorea. La società appaltatrice si è a sua volta costituita nel procedimento operando la chiamata in causa del direttore dei lavori. Dopo vari differimenti, la prima udienza del procedimento è in programma per il 05/10/2022.
Allo stato risulta che: (i) Trentino Trasporti Spa ha attivato l'iter finalizzato all'espropriazione delle aree di proprietà dell'attrice oggetto della lamentata invasione, nell'ambito del progetto di potenziamento dell'infrastruttura di trasporto sita nel comune di Croviana, con una prevedibile, ancorchè non certa, definizione della quasi totalità delle questioni reali lamentate dall'attrice, alla quale conseguirebbe l'improcedibilità in sede civile delle domande attoree; (ii) l'ammontare del risarcimento richiesto dall'attrice appare, sulla base degli elementi ad oggi noti, ampiamente sovradimensionato. Si è pertanto ritenuto di accantonare nel 2020 la somma di € 70.000 a bilancio comprensivo degli eventuali danni e dell'importo sostenuto per la difesa in giudizio ritenuta dagli amministratori congrua nella circostanza.

Nel corso del 2021, in aggiunta alle cause già pendenti per le quali era stato costituito un fondo, sono sorti ulteriori contenziosi in materia di diritto del lavoro promossi da dipendenti della Società, principalmente volti ad ottenere il riconoscimento della qualifica superiore; Trentino trasporti ha pertanto ritenuto di accantonare somme a copertura delle spese legali ovvero dei danni derivanti dalla eventuale soccombenza qualora ritenuta probabile.

Il fondo rischi legali GSE pari a euro 449.155, istituito nel 2018, è relativo all'accantonamento a copertura del rischio di dover restituire l'importo sopra esposto al Gestore dei Servizi Energetici, nel caso di eventuale pregiudizio a carico della Società riguardo alla decadenza dal diritto alle tariffe incentivanti in precedenza accordate ai sensi del D.M. 5 maggio 2011 (cd. "Quarto Conto Energia") in relazione alle due sezioni dell'impianto fotovoltaico di proprietà di Trentino trasporti S.p.A..
La Società ha impugnato i provvedimenti di decadenza (che contestano sia la classificazione dell'impianto "su edificio", sia la riferibilità delle certificazioni acquisite ai pannelli installati sull'impianto - di marca Axitec Gmbh modello "AC -230P/156-60S"-), dinnanzi al TAR del Lazio facendosi assistere dallo Studio Legale Gattamelata e Associati di Roma. L'istanza cautelare di sospensiva dei provvedimenti impugnati è stata trattata all'udienza in camera di consiglio del 16.01.2019, all'esito della quale si è ritenuto non opportuno insistere in tale istanza, posto che, nell'occasione, il GSE ha confermato che i provvedimenti impugnati non saranno posti in esecuzione, con riguardo al recupero delle somme, in pendenza dei giudizi radicati.
Le tempistiche per la discussione del merito potrebbero essere lunghe in quanto la sezione III ter del TAR Lazio-Roma, unica competente a conoscere delle impugnative avverso i provvedimenti del GSE, risulta gravata da un consistente arretrato allo stato ancora in fase di smaltimento.
Pertanto, nelle more della pendenza dei suddetti giudizi e in ragione di intervenute novelle normative, la Società ha ottenuto una audizione dinanzi all'Autorità il 15 dicembre 2020 e, successivamente, ha presentato due istanze di riesame al GSE; In data 04/05/2021, riscontrando le predette istanze, il GSE da un lato, ha revocato i provvedimenti decadenziali, in tal modo nuovamente riconoscendo alla Società il diritto a percepire la Tariffa incentivante; dall'altro, tuttavia, ha riconosciuto alla stessa il diritto alla tariffa "base" (decurtata nella misura del 10% in forza delle previsioni "Salva Pannelli") ribadendo la natura di "altro impianto" dell'Impianto in luogo della (più remunerativa) "su edificio". Avverso detti provvedimenti di riesame, la Società ha presentato atto di motivi aggiunti nei ricorsi già

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

pendenti dinanzi al TAR Lazio. L'impugnativa si è resa necessaria al fine di far valere l'illegittimità dei provvedimenti di riesame, nella misura in cui il GSE ha riconosciuto la tariffa "altro impianto fotovoltaico" e non già quella "su edificio".
Il fondo è stato utilizzato nel 2021 per euro 14.332 per spese legali, liberato per la parte eccedente per euro 293.639 ed incrementato di 43.593 € relativamente agli ulteriori crediti contabilizzati per il 2021, portando l'importo complessivo a 449.155€.

Il fondo rischi voucher covid è stato costituito nel 2020 a copertura dei voucher emessi nel corso del 2020 per il mancato utilizzo degli abbonamenti nel periodo di lockdown e chiuso nel 2021 con contropartita i ricavi di competenza del 2021.
Si precisa infatti che la PAT, come indicato dall'art. 215 del Decreto Rilancio, con delibera nr.1181 del 7 agosto 2020 ha previsto che i pendolari che non hanno potuto utilizzare l'abbonamento in conseguenza delle misure di contenimento per l'emergenza COVID 19, potessero richiedere entro il 31 dicembre 2020 l'emissione di uno o due voucher per il caricamento di un abbonamento mensile gratuito di libera circolazione da utilizzare entro il 30 settembre 2021come di seguito specificato:

- ABBONATI MENSILI URBANI E EXTRAURBANI LAVORATORI E STUDENTI UNIVERSITARI non UNITN in possesso di abbonamento mensile con scadenza dopo il 10 marzo 2020 hanno diritto all'emissione di un voucher per il caricamento di un abbonamento mensile di libera circolazione;
- ABBONATI ANNUALI/SEMESTRALI URBANI E EXTRAURBANI LAVORATORI E STUDENTI UNIVERSITARI non UNITN :
  a) hanno diritto ad ottenere un voucher (consistente in un abbonamento mensile di libera circolazione provinciale) se in possesso di abbonamento annuale/semestrale con scadenza dopo il 10 marzo 2020 ed entro il 10 aprile 2020;
  b) due voucher da usufruire anche separatamente, se in possesso di abbonamento annuale/semestrale con scadenza dopo il 10 aprile 2020.

Infine gli amministratori avevano previsto nel 2015 lo stanziamento di un fondo per il ripristino ambientale per i terreni iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale "riqualificando" il fondo ammortamento già iscritto a bilancio per Euro 982.979. Relativamente alla presente voce non viene rilevata nessuna variazione.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il fondo per TFR ha avuto le seguenti movimentazioni:

	2021	2020
Saldo iniziale	8.989.902	10.065.400
Fondo al 01.01.2018 TTE (passaggio 1/2018)		
Fondo al 01.01.2018 TTE-FTB (passaggio 8/2018)		
QU.I.R.	0	0
Versamenti a Fondi Pens. Complementari	-2.109.356	-2.072.160
Versamento a Fondo Tesoreria INPS	-871.134	-907.883
Utilizzi complessivi	-1.227.974	-1.194.681
Imposta sostitutiva totale	-138.340	-50.468
Imposta sostitutiva Fondo Tesoreria INPS	76.776	26.203
Accantonamento TFR dell'esercizio C/Azienda	3.342.629	3.123.402
Differenza regolata	27	89
Saldo finale	8.062.530	8.989.902

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

D) DEBITI

D3) Debiti verso soci per finanziamenti

Nel corso degli ultimi anni la Provincia Autonoma di Trento ha concesso ad alcune società controllate, tra cui Trentino trasporti S.p.A., contributi destinati alla copertura di operazioni finanziarie di indebitamento finalizzate alla realizzazione di investimenti. La Provincia contribuisce alla copertura dell'operazione finanziaria per il 100% e pertanto il contributo erogato è formato da due componenti: un contributo in c/impianti ed un contributo in c/interessi.
La voce di euro 20.916.045 si riferisce interamente ai contributi, anticipati dalla Provincia, per la copertura delle quote di prestito obbligazionario emesso nel 2005 per l'acquisto di infrastrutture ad oggi non ancora realizzate ad oggi.
I debiti sono dettagliati nella seguente tabella:

	31.12.2021			31.12.2020
	entro un anno	oltre un anno	di cui oltre 5 anni	
Contributi prestito obbligazionario	0	20.916.045	0	20.916.045
totale	0	20.916.045	0	20.916.045

D4) Debiti verso banche

	31.12.2021			31.12.2020
	entro un anno	oltre un anno	di cui oltre 5 anni	
Mutuo European Investment Bank 55mio	3.705.659	25.758.473	6.020.191	33.093.477
Mutuo European Investment Bank 58,5mio	4.313.456	38.205.690	16.166.252	42.080.525
Mutuo Banco BPM	1.128.210	12.157.726	6.888.648	14.399.069
Mutuo Banco CASSA CENTRALE	2.030.539	16.547.221	6.268.832	20.600.000
totale	11.177.865	92.669.110	35.343.923	110.173.071

Rispetto all'esercizio precedente, l'esposizione debitoria nei confronti di istituti di credito, che riporta una diminuzione complessiva di circa Euro 6,3mio, è diminuita per il pagamento delle rate per circa Euro 10,83mio ed è invece aumentata per una ulteriore operazione di indebitamento relativa all'incasso, in data 26 maggio 2021, dell'ultima tranche di Euro 4,5mio sul Contratto di prestito BEI – Trentino trasporti S.p.A., denominato "PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO INFRASTRUCTURE" con un valore iniziale di Euro 59mio, sottoscritto in data 27 novembre 2015 e successivamente modificato in data 21 giugno 2019 in Euro 58,5mio, con un tasso fisso annuo di rimborso pari allo 0,323% e con durata dell'ammortamento di 10 anni.
Sia i prestiti BEI che i contratti di mutuo stipulati con Banco BPM e con CASSA CENTRALE BANCA – CREDITO COOPERATIVO ITALIANO S.P.A. sono coperti da Garanzia diretta della PAT con irrevocabilità dei contributi da parte della stessa.

D7) Debiti verso fornitori

I debiti verso fornitori ammontano ad € 12.469.953 contro un importo di € 12.735,424 dell'anno 2020.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

D11) Debiti verso controllante

I debiti verso controllante ammontano ad € 465.141 contro un importo di € 377.682 dell'anno 2020. In questa voce vengono imputate le somme derivanti dall'alienazione di beni finanziati dalla Provincia Autonoma di Trento e che vengono ridestinati da quest'ultima a copertura di nuove opere.

D11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo di controllanti

I debiti verso tali imprese, tutti esigibili entro l'anno successivo, sono dettagliati nella seguente tabella:

	31.12.2021	31.12.2020
	entro un anno	
Fatture da ricevere Trentino Sviluppo		26.477
Fatture da ricevere TSM – Trentino School of Management	6.004	4.632
Note di accredito da ricevere CSC - Centro Servizi Condivisi		-3.718
Debiti commerciali derivanti da fatture v/Trentino Digitale	169.973	7.466
Debiti commerciali derivanti da fatture v/Trentino Sviluppo	36.363	
totale	212.340	34.857

D12) Debiti tributari

La voce rappresenta quanto dovuto dalla società all'Erario per le imposte correnti in qualità di contribuente e sostituto d'imposta, tali debiti sono classificati come esigibili entro l'esercizio successivo.

	31.12.2021	31.12.2020
IRPEF	2.067.971	2.030.586
IRAP	0	7.012
IRES	0	137.388
Imposta sostitutiva rivalutaz. TFR	92.611	0
Erario c. IVA	15.458	0
totale	2.176.040	2.174.986

D13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale

	31.12.2021	31.12.2020
I.N.P.S.	2.257.898	1.774.477
Previndai	17.183	16.221
FASI	14.374	48.457
Fondi pensione	1.002.964	932.065
Fondi aperti e P.I.P.	33.375	32.704
Prevaer	1.368	1.736
Fondo tesoreria TFR al netto di crediti Inps quote TFR	5.822	-2.544
totale	3.332.984	2.803.116

I debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale sono stati classificati tutti entro l'anno.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

D14) Altri debiti

	31.12.2021	31.12.2020
entro l'esercizio successivo		
competenze del personale	4.340.852	2.963.890
competenze collaboratori e amministratori	805	663
ferie non godute	1.729.262	1.362.795
ricariche scalari da ripartire	468.300	439.902
trattenute dipendenti per conto terzi	43.592	44.224
debiti per voucher COVID	0	17.750
sottoscrizione dipendenti solidarietà	3.941	4.372
altri vari	26.288	16.734
	6.613.037	4.850.330
oltre l'esercizio successivo		
Fondo multe accor.az.2011	3.842	4.394
S.Vincenzo-ore solidarietà	1.258	1.299
depositi cauzionali	95.255	99.609
	100.355	105.302
totale	6.713.392	4.955.632

La variazione in aumento della voce competenze del personale è dovuta principalmente all'imputazione del premio di risultato variabile relativo all'anno 2021 che è stato pagato a gennaio 2022 e che, a seguito della sottoscrizione in data 19 maggio 2021 fra la Società e le Organizzazioni Sindacali del contratto di secondo livello, prevede l'erogazione di un importo annuale per ciascun dipendente pari ad € 870,00 lordi non riparametrati al raggiungimento di tutti gli obiettivi fissati nell'accordo (più ulteriori € 250,00 lordi per il personale dell'officina gomma), contro i circa € 300,00/350,00 medi previsti nel precedente accordo.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono così composti:

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Ratei	680	2.141
Risconti	621.870	262.190
Risconti contributi su magazzino	1.092.769	1.076.821
totale	1.715.319	1.341.152

I ratei passivi sono relativi a fatture fornitori emesse nel 2022 ma con parte di costo di competenza 2021 per canoni di utilizzo fotocopiatori multifunzione.
I risconti passivi sono relativi alle quote di ricavi che sono stati già rilevati ma che non sono di competenza dell'esercizio in chiusura e si riferiscono quasi interamente agli abbonamenti annuali del trasporto pubblico anno in corso da ripartire e in minima parte ad affitti.
La voce di risconto "contributi su magazzino" è relativa alla quota parte di contributi provinciali ricevuti a copertura del costo di acquisito di materiale di scorta per la manutenzione dei treni giacente in magazzino alla data di chiusura del presente bilancio.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione ammonta complessivamente a Euro 111.407.481, del quale, di seguito, si illustra la formazione.

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Scopo della società fino al 31.12.2016 era la gestione, manutenzione e implementazione del patrimonio indisponibile funzionale ai servizi di trasporto pubblico, quali la costruzione di linee ferroviarie e ogni altro sistema di trazione, l'acquisto di materiale rotabile automobilistico e ferroviario, la realizzazione di rimesse, la realizzazione di parcheggi intermodali e impianti funiviari. Tale patrimonio era messo a disposizione del gestore del servizio di trasporto pubblico del Trentino, dietro la corresponsione di un canone di affitto di ramo d'azienda.
Con l'Assemblea dell'11 settembre 2017 è stato adeguato lo statuto sociale di Trentino trasporti con le nuove attività svolte precedentemente dall'Aeroporto Caproni ovvero:
- la gestione dell'Aeroporto di Trento "Gianni Caproni" migliorandone, potenziandone le attrezzature e le infrastrutture in rapporto ai servizi di interesse pubblico;
- la partecipazione a progetti ed iniziative nel campo del trasporto e del lavoro aereo con particolare riguardo a quelle aventi base operativa sull'Aeroporto di Trento;
- la promozione dell'utilizzo del mezzo aereo a scopo commerciale, turistico, sanitario, sportivo e per la protezione civile;
- la promozione e la partecipazione alle iniziative atte a divulgare e valorizzare la cultura aeronautica, anche a carattere storico, con particolare riguardo alla tradizione aeronautica della Provincia di Trento;
- la promozione e l'incentivo dello sviluppo di nuove professionalità, anche attraverso la realizzazione di corsi di aggiornamento.
Con l'Assemblea del 27 novembre 2017 è stato nuovamente adeguato lo statuto sociale di Trentino trasporti, a valere dal 1° gennaio 2018, con le nuove attività svolte precedentemente da Trentino trasporti esercizio S.p.A., ovvero:
- l'esercizio di linee ferroviarie, di impianti funiviari e ogni altro sistema di trazione elettrica o meccanica;
- la gestione di trasporti su strada di persone e di merci;
- la conduzione di aviolinee, l'effettuazione di trasporti di persone e cose con aeromobili;
- la conduzione di linee navali, fluviali o lacuali.

Gli incassi delle linee rappresentano i ricavi generati dalla vendita dei titoli di viaggio all'utenza.
I ricavi dell'aeroporto Caproni si riferiscono alla vendita di carburanti per euro 913.907, a servizi aeroportuali per euro 38.232, a voli scuola per euro 30.708 e a stazionamento aeromobili per euro 39.550.
Gli incassi dei servizi urbani turistici si riferiscono agli incassi per bigliettazione dei servizi estivi ed invernali.

L'analisi della composizione della voce è la seguente:

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Incassi delle linee	9.782.960	8.656.954
Ricavi aeroporto Caproni	1.022.396	732.166
Altri servizi speciali	46.350	26.525
Incassi servizi Urb. turistici	83.090	257.059
totale	10.934.796	9.672.705

Ricavi delle vendite per area geografica
(Rif. Art. 2427, c1, n.10), cc)

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Italia	10.910.619	9.662.173
Europa	23.687	9.237
Extra UE	490	1.295
totale	10.934.796	9.672.705

4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Capitalizzazione ore personale	40.309	67.681
Capitalizzazione da magazzino		2.640
totale	40.309	70.321

L'ammontare iscritto di Euro 40.309 è relativo ai costi interni per le ore di lavoro dedicate dal personale tecnico alla realizzazione di alcune opere e infrastrutture in corso. Tali opere, finanziate in conto impianti dalla Provincia Autonoma di Trento, sono costituite in via principale da: nuova officina ferroviaria di Spini di Gardolo, manutenzione straordinaria ponti, gallerie, versanti e binario lungo la linea ferroviaria della Trento Malè e nuova autostazione Rovereto.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

5) Altri ricavi e proventi

Contributi in conto esercizio

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Provincia Autonoma di Trento	64.388.615	60.013.175
Comune di Lavis	449.395	419.830
Comune di Trento	15.942.902	14.739.182
Comune di Rovereto	5.277.162	5.118.650
Comuni dell' Alto Garda	945.601	849.239
Comune di Pergine	378.628	344.654
Comune di Predaia	7.147	68.028
Comune di Vallelaghi	29.161	24.160
Comune di Ville d'Anaunia	29.549	33.162
Comune di Cles	0	0
Contributi servizi turistici	1.118.465	2.398.368
Altri Enti	1.658.777	1.530.321
Gestore dei Servizi Energetici	357.939	406.596
Fondo mancati ricavi e servizi aggiuntivi covid	6.932.811	2.546.319
Credito d'imposta sanificazione covid	60.000	28.297
Totale	97.576.152	88.519.981

La Società iscrive in questa voce i contributi che la Provincia Autonoma di Trento, i Comuni di Trento, Rovereto, Arco, Lavis, Pergine Valsugana, Predaia, Vallelaghi e Ville d'Anaunia erogano in base agli accordi di programma. I contributi degli Altri Enti si riferiscono al rimborso dell'accisa sul carburante utilizzato per il trasporto pubblico. La voce "Contributi servizi turistici" ricomprende i Servizi urbani turistici estivi ed invernali che, per la parte non coperta da introiti da bigliettazione, vengono completamente finanziati dagli Enti affidanti tramite erogazione di contributi in conto esercizio.
Nei contributi della Provincia Autonoma di Trento sono compresi, oltre ai contributi per l'aeroporto Caproni, anche i contributi relativi a investimenti che la documentazione contabile evidenzia essere costi di esercizio. Tali somme, contrapponendosi a pari ammontare iscritto tra i costi, hanno effetto neutro sul conto economico (Euro 1.770.380).
Sono contenuti all'interno di tale voce anche i contributi del Gestore dei Servizi Energetici riconosciuti per la produzione di energia da impianti fotovoltaici (Euro 357.939), per i quali è in corso un contenzioso per i cui dettagli si rimanda alla sezione "Fondo rischi".
I contributi pari a euro 6.932.811 rappresentano le erogazioni per mancati ricavi e servizi aggiuntivi ex art. 200, comma 1, del Decreto Legge 34/2020. Di cui euro 3.737.205 riferiti ai mancati ricavi 2020 e già rendicontati ed euro 2.839.644 riferiti a servizi aggiuntivi e mancati ricavi 2021 da considerarsi sub judice fino a rendicontazione puntuale, che dovrà essere effettuata al Ministero entro il mese di luglio 2022, in considerazione di eventuali ipotesi restitutive nel caso in cui siano accertate sovracompensazioni nel saldo mancati ricavi / costi cessanti riconducibili alla pandemia.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Altri ricavi e proventi

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Affitti	656.621	634.351
Rivalse su altri affittuari	51.453	30.984
Usufrutto su autobus CTA	12.000	12.000
Locazione Flirt/Minuetto	28.685	28.685
Pubblicità	97.746	134.846
Parcheggio capolinea Trento	153.570	127.285
Ritiro dedicato elettricità da fotovoltaico	101.821	51.039
Contributi in scambio sul posto GSE	18.917	22.317
Violazioni LP16/1993 e DPR753/1980	18.392	38.008
Risarcimenti danni	350.229	525.868
Penalità su contratti	372.439	56.154
Recuperi spese da dipendenti	67.240	38.620
Plusvalenze da alienazioni beni	107.102	225.703
Rettifiche anni precedenti	112.803	892
Sopravvenienze attive ordinarie	485.503	255.423
Altri proventi e rimborsi	221.703	118.880
totale	2.856.224	2.301.055

Gli affitti riguardano le locazioni di fabbricati e appartamenti, gli affitti dei rami d'azienda bar, gli affitti di terreni e aree diverse comprendono anche la gestione del patrimonio immobiliare dell'Aeroporto Caproni.
Le penalità su contratti si riferiscono a penali per ritardata consegna di alcuni autobus nuovi da parte di Italscania per euro 65.152 e per fermo tecnico di autobus forniti da Mauri bus ed entrati in funzione ad inizio anno 2021 a causa di rotture in garanzia per euro 207.900.
L'ammontare delle plusvalenze da alienazione pari ad euro 107.102 deriva per euro 99.997 dalla vendita di autobus usati e per euro 4.105 dalla vendita di veicoli commerciali e autovetture.
I conti relativi alle rettifiche anni precedenti riguardano principalmente rettifiche ai proventi straordinari per euro 109.031 e si riferiscono per euro 64.400 al canone dovuto da RFI per l'utilizzo dell'officina FTB e relativa attrezzatura per l'anno 2020 e per euro 46.631 relative al meccanismo di incentivazione della qualità delle prestazioni, denominato Performance Regime, dovuto da RFI per gli anni dal 2016 al 2020.
L'ammontare delle sopravvenienze attive ordinarie è dovuto principalmente per circa euro 374.065 alla rettifica fondo su cespiti entrati in funzione in anni precedenti ma rendicontati nel 2021 e perciò in parte già ammortizzati.
I conti relativi agli altri proventi e rimborsi riguardano per 127.057 proventi di vendita materiale fuori uso ed importi minori per rimborso di imposta di bollo, imposta di registro, personale in prestito e rimborso provvigioni.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione ammontano complessivamente a Euro 111.386.207, dei quali, di seguito, si illustra la formazione.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

6) Materie prime sussidiarie e di consumo

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Carburante e metano trazione	10.594.462	7.910.399
Energia elettrica trazione	294.929	263.725
Carburanti autovetture e mezzi d'opera	50.584	34.384
Lubrificanti	355.244	334.626
Gomme	507.621	422.088
Pezzi di ricambio	3.224.254	3.239.606
Materiale manutenzione	161.866	121.841
Vestiario e varie personale	264.899	397.886
Cancelleria e stampati	48.985	37.657
Orari e tabelle	50.451	81.431
Materiale CED	31.991	29.723
Utensileria e minuteria	91.407	89.948
Merce diversa	261.679	362.545
totale	15.938.372	13.325.859

7) Per servizi

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Spese per manutenzioni	2.688.910	2.007.839
Spese per costi gestione CSC	5.655	11.231
Spese per servizi informatici	507.498	497.104
Assicurazioni	2.333.211	2.324.715
Spese per consumi utenze e rifiuti	1.668.471	1.568.376
Servizi professionali, legali e notarili	611.825	496.951
Compensi Cda e CS, OdV e Revisori	218.839	216.868
Pedaggio traccia e servizi accessori FTB	914.430	885.699
Manutenzione Minuetto	2.075.236	1.962.338
Pulizia	1.594.402	1.515.154
Vigilanza	264.355	291.706
Sgombero neve	324.872	245.138
Mensa	1.375.478	1.196.642
Servizi per il personale	688.151	546.834
Sicurezza sul lavoro	138.291	100.042
Affidamento a terzi servizio TPL	11.364.252	10.180.807
Pulizia autobus	842.316	821.431
Provvigioni	238.252	184.765
Manutenzioni veicoli	611.420	879.228
Rivalsa incassi	207.625	145.661
Rettifiche anni precedenti servizi diversi	44.046	11.959
Altri costi per servizi	368.901	299.519
totale	29.086.436	26.390.008

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

8) Per godimento di beni di terzi

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Affitti passivi	340.838	315.227
Noleggio beni di terzi	34.569	34.286
totale	375.407	349.513

9) Per il personale

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Salari e stipendi	45.192.183	41.561.800
Oneri sociali	13.489.853	12.147.375
Trattamento fine rapporto	3.342.283	3.103.096
Trattamento quiescenza e simili	690.273	635.829
Altri costi	27.673	163.648
totale	62.742.265	57.611.748

Considerata l'evoluzione della pandemia del mese di marzo 2021, gli Enti concedenti hanno inteso ridurre i servizi di trasporto e quindi è stato necessario ricorrere agli strumenti di ammortizzazione sociale per alcune settimane, mentre durante i mesi estivi e con il successivo riavvio dell'anno scolastico 2021/2022, non vi sono state particolari esigenze di rimodulazione del servizio in funzione del contenimento della pandemia, pur confermando le disposizioni in tema di sicurezza e prevenzione già applicate e con una riduzione della capienza dei mezzi, basata sulla classificazione delle regioni in base ai colori.

Al 31.12.2021 la consistenza media dei dipendenti, suddivisa per categorie di impiego, è la seguente:

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Dirigenti*	3,5	3,6
Impiegati	204,2	199,1
Viaggiante	926,8	923,5
Operai/ausiliari	177,9	182,3
totale	1.312	1.309

* non viene conteggiato un dirigente in aspettativa per motivi politici

10) Ammortamenti e svalutazioni

10a/b) Ammortamenti
Per quanto riguarda gli ammortamenti, gli stessi passano da € 2.466.579 del 2020 ad € 2.180.371 del 2021. Il minor importo di € 286.208 è dovuto principalmente a diminuzioni della quota in varie categorie di cespiti dovute a contributi rendicontati nel 2021 ma relativi a cespiti entrati in funzione in anni precedenti.
Per il dettaglio degli ammortamenti si veda quanto già riportato alla voce Immobilizzazioni.

10d) Svalutazioni crediti attivo circolante

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Esaminate le posizioni creditorie in essere alla data di formazione del bilancio, gli Amministratori non hanno ritenuto necessario stanziare ulteriori accantonamenti per l'anno 2021 e hanno invece deciso di rilasciare per € 62.893 il fondo rischi per adeguarlo al maggior valore di presunto realizzo dei crediti stessi.

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Svalutazione crediti		103.192
totale	-	103.192

11) Variazione rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Rimanenze iniziali	4.947.871	4.756.927
Rimanenze finali	-4.911.396	-4.947.870
Svalutazione magazzino	595	3.321
totale	37.070	-187.622

12) Accantonamenti per rischi

Gli Amministratori, esaminate le cause legali e i contenziosi in essere alla data di formazione del bilancio, hanno ritenuto opportuno accantonare euro 96.593. Per i dettagli sui contenziosi si rimanda alla sezione "Fondo rischi".

14) Oneri diversi di gestione

L'analisi delle voci che compongono il conto è la seguente:

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Tasse comunali e provinciali	5.280	3.936
Tasse possesso/imm./rev. veicoli	332.368	357.826
Imposte e marche bollo	32.953	22.148
Imposta di registro	8.073	5.470
Tasse conc.govern.cell	258	0
Altre imposte	27.190	22.714
Minusvalenze alienazione beni	4.632	2.607
Contributi ANAC	10.415	4.035
Contributi ART autor.reg.trasporti	67.159	64.694
Contr.AAEG e diritti GSE	6.592	5.497
Spese e perdite diverse	16.658	19.523
Quote associative varie	98.482	97.572
Rettifiche anni precedenti imposte e tasse	8.246	6.666
Rimborsi diversi	20.101	26.450
Oneri contropartita plusvalenza PAT	107.102	225.703
Sopravvenienze passive ordinarie	184.184	18.868
totale	929.693	883.709

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Gli oneri di contropartita a plusvalenze PAT sono di seguito spiegati. Nel corso del 2021 sono stati alienati veicoli che hanno generato una plusvalenza di 107.102€, la Provincia Autonoma di Trento ci ha autorizzato ad utilizzare tale plusvalenza a copertura di prossimi investimenti, abbiamo quindi proceduto a iscrivere questo onere che come contropartita ha il debito verso la PAT.
Le sopravvenienze passive sono riconducibili per 130.951€ a costi sostenuti negli anni precedenti e registrati come immobilizzazioni in corso che poi si sono rilevati non essere cespiti.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Da controllanti	0	709.006
interessi per crediti v/controllante	*0*	*709.006*
Da altri	7.416	127
interessi su c/c bancari	253	127
interessi crediti GSE	*7.163*	
totale	7.416	709.133

Gli interessi crediti GSE si riferiscono al ripristino della quota di interessi attivi dell'attualizzazione dei crediti verso il GSE riferiti a contributi.
I crediti erano stati attualizzati con una previsione di incasso a giugno 2022, in parte al tasso di mercato dell'1,35% corrispondente a quello relativo all'operazione di indebitamento contratta sul mercato dalla Società con BANCO BPM, e in parte al tasso di mercato dello 0,41% corrispondente a quello relativo all'ultima operazione di indebitamento contratta sul mercato dalla Società con CASSA CENTRALE BANCA – CREDITO COOPERATIVO ITALIANO S.P.A..
Per quanto riguarda gli interessi per crediti v/controllante, l'importo è a zero in quanto nel 2020 i crediti in conto capitale erano stati riclassificati tutte entro l'anno successivo e quindi non erano stati attualizzati ma ripristinati al loro valore iniziale di iscrizione a bilancio.

17) Interessi e altri oneri finanziari

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Da controllanti	0	0
interessi per crediti v/controllante	*0*	*0*
Da altri	7.119	63.508
imposta sostitutiva mutuo bancario		51.500
interessi v/fornitori	*355*	*239*
interessi su cauzioni	*7*	*34*
Interessi attualizzazione crediti GSE	*583*	*5.570*
Rettifiche anni precedenti oneri finanziari	*466*	*22*
Commissioni su fideiussioni	*5.708*	*6.143*

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

totale	7.119	63.508

Gli interessi passivi per attualizzazione crediti GSE si riferiscono all'attualizzazione dei crediti che si prevede di incassare oltre l'esercizio 2022.
I crediti sono stati attualizzati con una previsione di incasso a giugno 2023, al tasso di mercato dello 0,323% corrispondente a quello relativo all'ultima all'operazione di indebitamento relativa all'incasso dell'ultima tranche di Euro 4,5mio sul Contratto di prestito BEI – Trentino trasporti S.p.A., denominato "PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO INFRASTRUCTURE" con un valore iniziale di Euro 59mio, sottoscritto in data 27 novembre 2015 e successivamente modificato in data 21 giugno 2019 in Euro 58,5mio.

D) RETTIFICHE DI **VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

Non sono state effettuate rivalutazioni né svalutazioni delle partecipazioni.

20) Imposte

Le imposte sono state calcolate secondo la vigente normativa. Secondo quanto indicato nel principio contabile OIC n. 25 sono state contabilizzate le imposte sulle differenze temporanee tra il valore attribuito ad un'attività o ad una passività secondo criteri civilistici e il valore attribuito alla stessa secondo i diversi criteri fiscali, per il cui dettaglio si rinvia al prospetto di Stato Patrimoniale al punto 5ter) "Crediti per imposte anticipate" dell'attivo.
A conto economico sono stati imputati euro 156.948 per imposte anticipate.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Prospetto di riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico

		IRES	IRAP
Risultato prima delle imposte (IRES)		21.571	
Onere fiscale teorico	24,00%	5.177	
Risultato prima delle imposte (IRAP)			21.571
Onere fiscale teorico	2,98%		643
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi			
- compensi amministratori non liquidati nell'anno		22.100	0
- accantonamenti fondi rischi e svalutazione		799.421	239.066
- disallineamento ammortamenti		38.201	38.201
Differenze temporanee tassate in esercizi successivi			
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti			
- compensi amministratori non di competenza liquidati nell'anno		(28.750)	
- utilizzo fondo svalutazione crediti		0	
- utilizzo/rettifiche fondi		(1.465.130)	(425.129)
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi			
- costi non deducibili		509.507	601.888
- svalutazioni non deducibili		0	0
- ammortamenti non deducibili		104.436	104.150
- rendite appartementi non affittati		5.069	0
- proventi non tassati		(6.992.811)	(9.449.424)
- 4% accantonamenti fondi previdenza complementare		(151.769)	0
- Irap deducibile		0	0
- deduzione ACE		0	0
- ammortamenti fiscali		(32.849)	(32.849)
- risultato della gestione finanziaria non rilevante Irap			(297)
- costo del personale al netto deduzioni			3.209.278
- rettifiche fiscali anni precedenti		0	0
- perdite fiscali pregresse		0	0
Totale differenza		(7.192.575)	(5.715.116)
Imponibile fiscale IRES/IRAP		-7.171.005	-5.693.546
Imposte correnti sul reddito d'esercizio		0	0
Onere effettivo (%)		0,00%	0,00%

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

ALTRE INFORMAZIONI

Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo

Complessivamente Trentino Trasporti S.p.A. detiene nr. 1.660.644 azioni proprie, acquistate per Euro 6.247.492 a seguito delle delibere delle Assemblee degli Azionisti del 10/11/2004 e 3/5/2006. Le azioni proprie non sono più indicate tra le immobilizzazioni ma sono state portate in diretta riduzione del patrimonio netto mediante l'iscrizione in un'apposita riserva denominata "Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio". Le stesse sono anche iscritte nella riserva straordinaria a patrimonio netto.

Compensi Amministratori e Sindaci

Ai sensi dell'art. 2427 comma 1 punto 16 c.c. e nel rispetto delle "Direttive alle società controllate dalla Provincia Autonoma di Trento" si evidenziano i compensi spettanti agli Amministratori e ai componenti del Collegio Sindacale.

Compensi Consiglio di Amministrazione 2021	
Indennità di carica	83.000
Compenso per deleghe	39.000
Gettoni presenza	19.750
Rimborsi	0
Totale	141.750

Compensi Collegio Sindacale 2021	
Onorari	34.000
Rimborsi	877
Totale	34.877

Agli amministratori e ai sindaci non sono stati concesse anticipazioni o crediti.

Compensi Revisori 2021	
Onorari	15.951
Totale	15.951

Compensi Organismo di Vigilanza D.Lgs. 231/2001 2021	
Onorari	16.418
Rimborsi	232
Totale	16.650

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Impegni, garanzie e passività potenziali

La composizione delle voci, precedentemente collocate nei conti d'ordine, è la seguente:

	31.12.2021	31.12.2020
IMPEGNI		
Immobili in comodato da Provincia Autonoma di Trento	12.300.000	12.300.000
Provincia Autonoma di Trento per hardware MITT	2.527.140	2.527.140
Totale	14.827.140	14.827.140

Gli Amministratori segnalano l'esistenza del contratto di comodato - n. di racc. 38258, n. di reg. 1733, n. di pratica 93/COMO - concluso in data 5 febbraio 2009 con il Servizio Trasporti Pubblici della Provincia Autonoma di Trento, concernente la cessione in comodato gratuito di beni immobili appartenenti al patrimonio indisponibile della Provincia Autonoma, il cui valore complessivo viene indicato in circa 14,2 milioni di euro dalla perizia di stima del 26/10/2005 citata sull'atto medesimo.
Essi sono costituiti da:

a) AUTOSTAZIONE, ubicata a Trento e catastalmente contraddistinta dalla p.ed. 1570/3 in C.C.Trento, con il valore di stima indicativo di circa Euro 4.500.000. Il presente valore è stato ridotto di Euro 1.900.000 nel 2013, relativi al valore del piazzale e delle pensiline, al netto dei lavori di miglioria realizzati negli anni dalla società, ceduti gratuitamente dalla P.A.T. alla società nel corso dell'esercizio;
b) STAZIONE FERROVIARIA, ubicata a Trento, costituita dall'edificio p.ed. 6364 e dal piazzale p.f. 2511/9 in C.C.Trento, con il valore di stima indicativo di circa Euro 9.700.000.

Evidenziano che il capolinea ferroviario, ubicato a Trento in via Dogana, è stato costruito dalla società con contributi pubblici, iscritti tra le riserve del patrimonio netto.

A partire dall'anno 2008, è stato iscritto il valore dei beni relativi alla componente hardware del M.I.T.T. (Mobilità integrata trasporti del Trentino) di proprietà della Provincia Autonoma di Trento, che la stessa ha ceduto alla società in comodato d'uso. Il valore esposto è al netto dei beni che non sono presso la società, ma sono in uso presso altri enti, quali le Casse Rurali Trentine, le stazioni di Trenitalia e gli uffici della Provincia stessa.

Si rileva come l'operazione di Contratto di Prestito Banca Europea per gli Investimenti ("BEI") – Trentino Trasporti S.p.A. per 55 €/mln, sia assistita da garanzia della PAT come da delibera provinciale n. 2252 del 24.10.2013, che l'operazione del Contratto di prestito BEI – Trentino trasporti S.p.A., denominato "PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO INFRASTRUCTURE Banca Europea per gli Investimenti ("BEI") – Trentino Trasporti S.p.A. per 58,5 €/mln, sia assistita da garanzia della PAT come da delibera provinciale n. 2070 del 20.11.2015, che l'operazione di mutuo perfezionata in data 20 dicembre 2017 fra BANCO BPM S.p.A. e Trentino Trasporti S.p.A. per un importo di € 17,6 €/mln, sia assistita da fideiussione della Provincia autonoma di Trento n. 1901 del 16 novembre 2017 e che l'operazione di mutuo perfezionato in data 18 dicembre 2020 fra CASSA CENTRALE BANCA – CREDITO COOPERATIVO ITALIANO S.P.A. e Trentino Trasporti S.p.A., per un importo di € 20,6 €/mln, sia assistita da fideiussione della Provincia autonoma di Trento n. 1765 del 06 novembre 2020.

Operazioni con Parti Correlate

Le operazioni effettuate nei confronti delle "parti correlate" sono avvenute a normali condizioni di mercato, ad eccezione di quelle concluse nei confronti della Provincia

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Autonoma di Trento sia per quanto riguarda i contributi d'esercizio per la gestione dei servizi pubblici di trasporto extraurbani su gomma, ferroviari e aeroportuali in provincia di Trento, sia per quanto riguarda i contributi sugli investimenti relativi ai trasporti pubblici urbani ed extraurbani o funzionali al miglioramento dell'intermodalità e relativi all'aeroporto G. Caproni ed elisuperfici di emergenza. Tali operazioni vengono riassunte nella tabella sottostante.

Voce di bilancio	Provincia Autonoma di Trento
Attivo	144.694.652
BI) Immobilizzazioni	
C) Attivo circolante	
C.II.4) Crediti verso controllante	144.694.652
di cui entro esercizio successivo	*85.062.868*
di cui oltre esercizio successivo	*59.631.784*
Passivo	21.381.186
D. 3) Debiti verso soci per finanziamenti	20.916.045
di cui oltre esercizio successivo	*20.916.045*
D. 11) Debiti verso Controllante	465.141
di cui entro esercizio successivo	*465.141*
Costi	108.938
B. 6) Per materie di consumo	
B. 7) Per servizi	
B. 8) Per godimento di beni di terzi	*506*
B. 14) Oneri diversi gestione	*108.432*
C. 17) Oneri finanziari	
Ricavi	71.844.508
A. 1) Ricavi delle vendite	*392.790*
A. 5) Altri ricavi e proventi	*71.451.718*
di cui contributi	*71.321.426*
di cui altri ricavi e proventi	*130.292*

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

ADEMPIMENTI LEGGE 4 AGOSTO 2017 n.124 –articolo 1 commi 125-129

Per le erogazioni ricevute e riportate nella tabella sottostante è stato applicato il criterio di cassa.

DATA	SOGGETTO EROGANTE	CONTRIBUTO RICEVUTO	CAUSALE
		CONTRIBUTI CONTO ESERCIZIO	
18/01/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	5.600.000,00	contributi in conto esercizio anno 2020
03/02/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	8.000.000,00	contributi in conto esercizio anno 2020
18/02/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	1.149.958,63	contributi in conto esercizio anno 2020 - mancato ricavo e serv.agg. DM 541
03/03/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	8.000.000,00	contributi in conto esercizio anno 2020
12/04/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	5.800.000,00	contributi in conto esercizio anno 2020
07/05/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	3.199.618,13	contributi in conto esercizio anno 2020
12/07/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	476.294,00	contributi in conto esercizio anno 2020
07/05/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	1.800.381,87	contributi in conto esercizio anno 2021
08/06/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	5.000.000,00	contributi in conto esercizio anno 2021
12/07/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	2.523.704,76	contributi in conto esercizio anno 2021
05/08/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	5.000.000,00	contributi in conto esercizio anno 2021
07/09/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	5.000.000,00	contributi in conto esercizio anno 2021
11/10/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	4.000.000,00	contributi in conto esercizio anno 2021
03/11/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	1.697.803,61	contributi in conto esercizio anno 2021 - mancato ricavo e serv.agg. DM 541
05/11/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	5.000.000,00	contributi in conto esercizio anno 2021
06/12/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	5.000.000,00	contributi in conto esercizio anno 2021
22/06/2021	COMUNE DI TRENTO	7.869.825,00	rata primo semestre 2021 contributi in conto esercizio quota gestione TPL su gomma e fune
22/06/2021	COMUNE DI TRENTO	233.530,50	rata primo semestre 2021 contributi in conto esercizio quota gestione infrastrutture
17/12/2021	COMUNE DI TRENTO	7.604.955,00	rata SECONDO semestre 2021 contributi in conto esercizio quota gestione TPL su gomma e fune
17/12/2021	COMUNE DI TRENTO	233.530,50	rata SECONDO semestre 2021 contributi in conto esercizio quota gestione infrastrutture
02/07/2021	COMUNE DI TRENTO	1.022.394,13	saldo 2020 contributi in conto esercizio servizio TPL
23/07/2021	COMUNE DI ROVERETO	2.300.000,00	acconto primo semestre 2021 contributi in conto esercizio servizio TPL
07/10/2021	COMUNE DI ROVERETO	2.300.000,00	acconto secondo semestre 2021 contributi in conto esercizio servizio TPL
24/12/2021	COMUNE DI ROVERETO	608.649,91	saldo anno 2020 contributi in conto esercizio servizio TPL
10/02/2021	COMUNE DI ARCO	400.000,00	acconto secondo semestre 2020 contributi in conto esercizio per servizio TPL
08/07/2021	COMUNE DI ARCO	400.000,00	1°acconto 2021 contributi in conto esercizio per servizio TPL
13/08/2021	COMUNE DI ARCO	49.238,52	rata saldo 2020 contributi in conto esercizio servizio TPL
31/05/2021	COMUNE DI LAVIS	140.830,26	saldo contributi in conto esercizio anno 2020 convenzione gestione servizio urbano linea 17
07/06/2021	COMUNE DI LAVIS	188.923,50	1°acconto contributi in conto esercizio anno 2021 convenzione gestione servizio urbano linea 17
21/12/2021	COMUNE DI LAVIS	188.923,50	2°acconto contributi in conto esercizio anno 2021 convenzione gestione servizio urbano linea 17

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

27/10/2021	COMUNE DI VILLE D'ANAUNIA	33.162,33	rata saldo 2020 contributi in conto esercizio servizio TPL
19/11/2021	COMUNE DI PERGINE VALSUGANA	344.653,87	rata saldo 2020 contributi in conto esercizio servizio TPL
24/05/2021	COMUNE DI PREDAIA	68.027,82	rata saldo 2020 contributi in conto esercizio servizio TPL
08/10/2021	COMUNE DI VALLELAGHI	24.160,32	rata saldo 2020 contributi in conto esercizio servizio TPL
CONTRIBUTI GESTORE SERVIZI ENERGETICI (GSE) PER IMPIANTI FOTOVOLTAICI			
01/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	745,56	Gse Mezzocorona Borgata nov dic
01/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	692,35	Gse Mezzocorona Borgata annuale 2020
01/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	535,84	Gse Fiera di primiero nov-dic
01/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	447,17	Gse Fiera di primiero annuale 2020
01/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	911,57	Gse Pergine nov-dic annuale 2020
01/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	781,45	Gse Pergine nov-dic annuale 2020
01/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	18,13	Pergine
31/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	58,02	GSE Grumo Gen 2021
31/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	122,85	GSE Ronzo Chienis Gen 2021
31/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	36,74	GSE Mezzocorona Ferrovia gen 2021
31/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	123,99	GSE Tassullo gen 2021
31/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	4,72	GSE Grumo gen 2021
31/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	3,90	GSE Ronzo Chienis gen 2021
31/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	4,20	GSE Tassullo gen 2021
31/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	48,47	GSE Mezzocorona Ferro gen 2021
31/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	160,30	GSE Grumo annuale 2020
31/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	455,05	GSE Ronzo Chienis annuale 2020
31/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	723,09	GSE Mezzocorona Ferrovia annuale 2020
31/03/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	478,19	GSE Tassullo annuale 2020
30/04/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	967,24	Gse gen-feb 2021 Pergine Valsugana
30/04/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	561,40	Gse gen-feb 2021 Fiera di Primiero
30/04/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	776,98	Gse gen-feb 2021 Mezzocorona Borgata
30/06/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	345,99	Gse Ronzo Chienis Feb-mar-apr 2021
30/06/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	177,09	Gse Grumo Feb-mar-apr 2021
30/06/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	344,58	Gse Tassullo Feb-mar-apr 2021
30/06/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	736,68	Gse Mezzocorona Borgata mar-apr 2021
30/06/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	515,72	Gse Fiera di Primiero mar-apr 2021
30/06/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	856,01	Gse Pergine Valsugana mar-apr 2021
30/06/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	31,25	GSE Pergine Vlasugana mar-apr 2021
02/08/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	322,24	GSE Mezzocorona Ferrovia
02/08/2021	GESTORE SERVIZI		Gse Trento Sede gen-mag 2021

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

	ENERGETICI	56.064,25	
02/08/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	51.843,48	Gse Trento Sede gen-mag 2021
02/08/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	76.471,70	GSE Trento sede dal 2011 al 2020
02/08/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	79.478,63	GSE Trento sede dal 2011 al 2020
31/08/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	887,26	Gse mag-giu 2021 Pergine
31/08/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	515,72	Gse mag-giu 2021 Fiera di Primiero
31/08/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	10.368,70	Gse mag-giu 2021 Trento
31/08/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	11.212,85	Gse mag-giu 2021 Trento
31/08/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	736,68	Gse mag-giu 2021 Mezzocorona Borgata
30/09/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	295,38	Gse mag-giu-lug Ronzo Chienis
30/09/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	214,89	Gse mag-giu-lug Grumo
30/09/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	347,52	Gse mag-giu-lug Tassullo
30/09/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	11.362,15	Gse mag-giu-lug Roncafort
30/09/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	10.476,00	Gse luglio Roncafort
02/11/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	746,36	Gse lug-ago-2021 Mezzocorona borgata
02/11/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	513,54	Gse lug-ago-2021 Fiera di Primiero
02/11/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	912,84	Gse lug-ago-2021 Pergine
02/11/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	11.362,15	Gse lug-ago-2021 Trento sede
02/11/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	10.476,00	Gse lug-ago-2021 Trento sede
30/11/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	317,84	Gse Mezzocorona Ferrovia giu-lug-ago-set 2021
30/11/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	10.476,00	Gse Trento sede set 2021
30/11/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	11.362,15	Gse Trento Sede set 2021
31/12/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	11.522,91	GSE Trento sede ott 2021
31/12/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	10.551,11	GSE Trento sede ott 2021
31/12/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	923,16	GSE Pergine sett-ott 2021
31/12/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	523,32	GSE Fiera di Primiero sett-ott 2021
31/12/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	345,30	GSE Tassullo ago-set-ott 2021
31/12/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	274,17	GSE Grumo ago-set-ott 2021
31/12/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	298,65	GSE Ronzo Chienis ago-set-ott 2021
31/12/2021	GESTORE SERVIZI ENERGETICI	761,68	GSE Mezzocorona Borgata set-ott 2021
CONTRIBUTI AGENZIA DELLE DOGANE PER ACCISA CARBURANTE			
16/03/2021	AGENZIA DELLE DOGANE	320.057,08	rimborso accisa su carburante autoservizio 4° trimestre 20210- compensazione F24
16/06/2021	AGENZIA DELLE DOGANE	300.468,21	rimborso accisa su carburante autoservizio 1° trimestre 2021 - compensazione F24
16/09/2021	AGENZIA DELLE DOGANE	296.029,99	rimborso accisa su carburante autoservizio 2° trimestre 2021 - compensazione F24
16/09/2021	AGENZIA DELLE DOGANE	326.060,13	rimborso accisa su carburante autoservizio 3° trimestre 2021 - compensazione F24
28/05/2021	AGENZIA DELLE DOGANE	179.725,51	rimborso accisa su carburante ferrovia Valsugana 3° e 4° trimestre 2020 - compensazione con fornitore

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

09/07/2021	AGENZIA DELLE DOGANE	97.006,69	rimborso accisa su carburante ferrovia Valsugana 1° trimestre 2021 - compensazione con fornitore
09/07/2021	AGENZIA DELLE DOGANE	58.344,46	rimborso accisa su carburante ferrovia Valsugana 2° trimestre 2020 - compensazione con fornitore
29/10/2021	AGENZIA DELLE DOGANE	65.203,43	rimborso accisa su carburante ferrovia Valsugana 2° trimestre 2021 - compensazione con fornitore
CONTRIBUTI FONSERVIZI PER FORMAZIONE			
08/02/2021	FONSERVIZI	7.031,25	contributi formazione corso esperto valutazione rischio e verifica ce sottosistemi ferroviari FF
15/04/2021	FONSERVIZI	12.768,28	contributi formazione corso sicurezza
CONTRIBUTI ENTI LOCALI PER SERVIZIO URBANO TURISTICO (SKIBUS INVERNALE)			
18/01/2021	COMUNE DI CALDES	1.088,14	contributi skibus Val di Sole inverno 2019/2020
05/08/2021	COMUNITA' DELLA PAGANELLA	112.811,42	contributi servizio trasporto turistico stagioneinvernale 2019/2020
30/06/2021	COMUNITA' TERRITORIALE DELLA VAL DI FIEMME	513.785,92	contributi servizio urbano turistico "Valle di Fiemme" inverno 2019/2020
26/04/2021	COMUNE DI TRENTO	2.152,48	contributi servizio urbano turistico "Monte Bondone" dicembre 2020
15/07/2021	COMUNE DI TRENTO	14.638,38	contributi servizio urbano turistico "Monte Bondone" gennaio-marzo 2021
02/08/2021	COMUNE DI LAVARONE	6.399,36	contributi servizio urbano turistico inverno 2018/2019 Altopiano Folgaria-Lavarone
22/07/2021	COMUNE DI MALE'	198.930,47	acconto contributi servizio urbano turistico inverno 2019/2020
11/08/2021	COMUNE DI MALE'	100.000,00	saldo contributi servizio urbano turistico inverno 2019/2020
CONTRIBUTI ENTI LOCALI PER SERVIZIO URBANO TURISTICO (MOBILITA' VACANZE ESTIVO)			
03/12/2021	COMUNITA' DI PRIMIERO	67.360,45	contributi servizio urbano turistico "Primiero" estate 2021
05/08/2021	COMUNITA' DELLA PAGANELLA	88.455,92	contributi servizio trasporto turistico stagione estiva 2020
01/02/2021	COMUNE DI MOLVENO	60.131,87	contributi servizio urbano turistico "Urbano di Molveno" estate 2020
02/12/2021	COMUNE DI MOLVENO	65.504,02	contributi servizio urbano turistico "Urbano di Molveno" estate 2021
CONTRIBUTI PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO IN CONTO IMPIANTI			
17/02/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	1.180.182,44	contributi investimenti- Piano parcheggi
17/02/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	15.756,21	contributi investimenti- Cavedine deposito/rimessa bus
05/03/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	5.052.788,00	contributi investimenti- area fermata Caldonazzo
27/07/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	951.273,35	contributi investimenti- area fermata Caldonazzo
27/07/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	3.150.000,00	contributi investimenti- Prolungamento FTM
CONTRIBUTI PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO PER RIMBORSO RATE PRESTITI INVESTIMENTI FINANZIATI IN CONTO IMPIANTI			
11/02/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	20.290,87	contributi 2a tranche prestito BEI 2 rata 9 c/interessi 2021
11/02/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	327.124,54	contributi 2a tranche prestito BEI 2 rata 9 c/impianti 2021
19/04/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	78.142,44	contributi 3a tranche prestito BEI 2 - Rata 8 c/interessi magg21
19/04/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	640.510,86	contributi 3a tranche prestito BEI 2 - Rata 8 c/impianti magg21
19/04/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	17.527,09	contributi 4a tranche prest. BEI 2 rata 2 c/interessi 2021
19/04/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	491.883,83	contributi 4a tranche prest. BEI 2 rata 2 c/impianti 2021
28/05/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	93.882,54	contributi 2a tranche prest. BEI 1 rata 13 c/interessi giu21
28/05/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	819.177,20	contributi 2a tranche prest. BEI 1 rata 13 c/impianti giu21
28/05/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	233.967,36	contributi 1a tranche prest. BEI 1 rata 15 c/interessi giu21

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

28/05/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	986.068,01	contributi 1a tranche prest. BEI 1 rata 15 c/impianti giu21
28/05/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	42.341,56	contributi 1a tranche prest. BEI 2 rata 11 c/interessi giu21
28/05/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	456.723,14	contributi 1a tranche prest. BEI 2 rata 11 c/impianti giu21
28/05/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	93.305,97	contributi Mutuo 17,65 ml rata 7 - giu21 c/interessi
28/05/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	554.694,09	contributi Mutuo 17,65 ml rata 7 - giu21 c/impianti
11/06/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	40.540,80	contributi Mutuo 20,6 ml rata 1 - giu21 c/interessi
11/06/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	1.010.084,52	contributi Mutuo 20,6 ml rata 1 - giu21 c/impianti
26/07/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	19.395,85	contributi 2a tranche prest. BEI 2 rata 10 c/interessi 2021
26/07/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	328.056,85	contributi 2a tranche prest. BEI 2 rata 10 c/impianti 2021
22/10/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	74.935,79	contributi 3a tranche prest. BEI 2 rata 9 c/interessi nov21
22/10/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	643.851,12	contributi 3a tranche prest. BEI 2 rata 9 c/impianti nov21
25/10/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	492.828,25	contributi 4a tranche prest. BEI 2 rata 3 c/impianti 2021
25/10/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	16.620,46	contributi 4a tranche prest. BEI 2 rata 3 c/interessi 2021
19/11/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	6.976,80	contributi 5a tranche prest. BEI 2 rata 1 c/interessi nov2021
19/11/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	221.567,43	contributi 5a tranche prest. BEI 2 rata 1 c/impianti nov2021
06/12/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	38.552,96	contributi Mutuo 20,6 ml rata 2 - dic21 c/interessi
06/12/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	1.012.155,19	contributi Mutuo 20,6 ml rata 2 - gdic21 c/impianti
06/12/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	40.315,90	contributi 1a tranche prest. BEI 2 rata 12 c/interessi dic 21
06/12/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	458.833,20	contributi 1a tranche prest. BEI 2 rata 12 c/impianti dic 21
06/12/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	88.939,93	contributi 2a tranche prest. BEI 1 rata 14 c/interessi dic 21
06/12/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	824.325,73	contributi 2a tranche prest. BEI 1 rata 14 c/impianti dic 21
06/12/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	220.809,25	contributi 1a tranche prest. BEI 1 rata 16 c/interessi dic 21
06/12/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	999.774,36	contributi 1a tranche prest. BEI 1 rata 16 c/impianti dic 21
07/12/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	349.971,33	contributi Mutuo 17,65 ml rata 8 dic 21 c/impianti
09/12/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	169.595,21	contributi Mutuo 17,65 ml rata 8 dic 21 c/impianti
09/12/2021	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	128.583,29	contributi Mutuo 17,65 ml rata 8 dic 21 c/interessi
		116.938.502,50	IMPORTO TOTALE DEI VANTAGGI ECONOMICI RICEVUTI

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Di seguito i contratti di comodato gratuito e altri vantaggi economici.

COMODANTE	BENE	COMUNE	DURATA	CANONE ANNUO
Provincia Autonoma di Trento	Capannone 674mq per manutenzione treni Valsugana - Piazzale 6.456mq con binari e impianto carburante	Trento	01/01/2015 - 31/12/2025	56.616 €
Provincia Autonoma di Trento	Porzione di piazzale 1.850mq adibito a parcheggio pertinenza "palazzo sede"	Trento	01/01/2017 - 31/12/2025	45.360 €
Provincia Autonoma di Trento	Piano rialzano 157mq aula didattica uffici e servizi, 1° p. 528mq uffici, archivi e servizi, 2° p. 269mq uffici, archivi e servizi	Trento	01/05/2014 - 31/12/2035	88.150 €
Trentino Digitale	Centraline bus		non esiste contratto comodato	156.000 €
Trentino Digitale	Sviluppo SW programma Fleet		non esiste contratto comodato	24.000 €
PAT/Trentino Digitale	Manutenzione MITT e conduzione server centrali MITT		non esiste contratto comodato	1.007.143 €
Comune di Mezzolombardo	Area di 23mq per rampa accesso piazzale stazione**	Mezzolombardo	07/06/2018 - 07/06/2028	Non sono disponibili quotazioni di mercato
Provincia Autonoma di Trento	Area aeroportuale Aeroporto Trento - Mattarello. (Disciplinare di affidamento PAT - Caproni Spa 01/01/2015 - 31/12/2020)	Trento	17/03/15 - 30/06/24	Non sono disponibili quotazioni di mercato
Provincia Autonoma di Trento	Area aviosuperficie di Passo del Tonale (Subconcessione Aeroporto Caproni a Pirelli tyre spa per €2000+IVA al mese dal 01/11/2017 al 31/03/21)	Vermiglio	17/03/15 - 30/06/24	Non sono disponibili quotazioni di mercato
Comune di Tione	Autostazione delle corriere mq 280	Tione	17/01/2005 - illimitato	16.800 €
Convenzione RFI-PAT-TT	Stazione di Caldonazzo - parcheggio	Caldonazzo	22/07/19 - 31/12/39	Non sono disponibili quotazioni di mercato
Provincia Autonoma di Trento	Autostazione Via Pozzo	Trento	01/01/2009 - 31/12/2040	56.160 €
Provincia Autonoma di Trento	Edificio Stazione ferroviaria Trento Malè Via Dogana	Trento	01/01/2009 - 31/12/2040	112.320 €
Patrimonio del Trentino	Piazzale stazione ferroviaria Trento Malè (Precedente proprietà PAT con comodato dal 2009)	Trento	31/01/2014 - 31/12/2040	81.000 €
Comune di Levico Terme	Piazzale nei pressi della stazione adibito a parcheggio di 4 autobus	Levico Terme	08/08/2019 - 08/08/2044	6.000 €

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura **dell'esercizio**

Non sono accaduti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio che influenzino la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica rappresentata in bilancio.
Si richiamano comunque i fatti di rilievo illustrati nella relazione sulla gestione.

Risultato d**ell'esercizio**

L'esercizio chiude con un utile di esercizio pari a euro 9.023 che il Consiglio di Amministrazione propone di accantonare per euro 451 a riserva legale (art. 2430 c.c.), euro 4.060 a riserva per investimenti futuri e per il rimanente alla Riserva straordinaria.
Il presente bilancio, composto dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Rendiconto finanziario rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Trento, 31 marzo 2022

per il Consiglio di Amministrazione
il Presidente
F.TO avv. Diego Salvatore

Il sottoscritto Dott.DARIO GHIDONI dichiara che i prospetti contabili Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa sono redatti in modalità non conforme alla tassonomia italiana XBRL in quanto la stessa non è sufficiente a rappresentare la particolare situazione aziendale, nel rispetto dei principi di chiarezza, correttezza e veridicità di cui all'art. 2423 del codice civile.

Il sottoscritto dott. GHIDONI DARIO, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DELLA SOCIETA'
"Trentino trasporti S.p.A."

Il giorno 04 maggio duemilaventidue in Trento, presso la sede in via Innsbruck n.65 alle ore 11.00, si è tenuta l'assemblea ordinaria della società Trentino trasporti S.p.A., con sede legale in Trento via Innsbruck n.65, iscritta al Registro delle Imprese del Tribunale di Trento al n. 01807370224 regolarmente convocata mediante pubblicazione sul quotidiano *l'Adige* in data 12 aprile 2022 a pagina 13 per discutere e deliberare sul seguente:

ORDINE DEL GIORNO

1. Bilancio al 31 dicembre 2021 e relazione degli Amministratori sulla gestione; relazioni del Collegio Sindacale e della Società di Revisione; proposta in ordine al risultato di esercizio; deliberazioni relative.

Nel luogo e nell'ora indicata risultano presenti:

1) il Consiglio di Amministrazione:

Diego Salvatore - Presidente del Consiglio di Amministrazione;
Stefano Dorigotti - Vicepresidente del Consiglio di Amministrazione;
Maria Bosin - Consigliere;
Francesca Gabos - Consigliere;
Giulio Ruggirello - Consigliere.

2) il Collegio Sindacale:

Marcello Condini Presidente del Collegio Sindacale;
Elena Iori Sindaco effettivo;
Christian Pola Sindaco effettivo.

3) i Soci rappresentanti il capitale sociale con le seguenti azioni regolarmente depositate a mente dello Statuto sociale:

Provincia Autonoma di Trento	n. 25.317.382 azioni;
Comune di Trento	n. 4.502.961 azioni;
Comune di Rovereto	n. 1.736 azioni;
Comune di Riva del Garda	n. 757 azioni;
Comune di Ton	n. 193 azioni;
Trentino trasporti S.p.A.	n. 1.660.644 azioni.

Ai sensi dello Statuto societario assume la presidenza l'avv. Diego Salvatore, Presidente del Consiglio di Amministrazione.
I soci presenti designano all'unanimità quale segretario dell'Assemblea la rag. Donatella Detassis.
Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare:
- che deve ritenersi valida la riunione assembleare essendo presenti il Consiglio di Amministrazione nelle persone sopra indicate, il Collegio sindacale pure nelle persone sopra indicate e Soci rappresentanti, in proprio o per delega in atti sociali, **n.31.483.673** (trentunomilioniquattrocentottantatremilaseicento-settantatre) azioni, su numero di azioni **31.629.738**

trentunomilioniseicentoventinovemilasettecentotrentotto) nominative rappresentanti l'intero capitale sociale, ed in **n. 29.823.029**(ventinovemilioniottocentoventitremilaventinove) aventi diritto al voto che corrispondono al 94,29% dell'intero capitale sociale;

- che l'assemblea si trova qui riunita in seconda convocazione, essendo la prima, prevista per il giorno 30 aprile 2022 ad ore 11.00, andata deserta, pertanto dichiara l'assemblea regolarmente costituita ed atta a deliberare.

Prima di passare all'esame dell'ordine del giorno, il Presidente rivolge un cordiale saluto ai rappresentanti dei Soci presenti ovvero per la Provincia Autonoma di Trento l'Assessore agli enti locali, trasporti e mobilità, avv. Mattia Gottardi, per il Comune di Trento l'Assessore con delega in materia di transizione ecologica, mobilità, partecipazione e beni comuni, ing. Ezio Facchin, per il Comune di Rovereto il Funzionario comunale dott. Marino Salvetti, per il Comune di Riva del Garda l'Assessore alla qualità urbana, sicurezza, viabilità e patrimonio, dott. Luca Grazioli, per il Comune di Ton il Consigliere comunale e delegato per seguire ed approfondire proposte di modifica/revisione strumenti urbanistici locali, dott. Francesco Fedrizzi.

Il Presidente rivolge inoltre un cordiale saluto alla dott.ssa Giorgia Gori del Dipartimento territorio, ambiente, energia e cooperazione della Provincia Autonoma di Trento e comunica che il Dirigente Generale del Dipartimento, dott. Roberto Andreatta, non ha potuto partecipare all'Assemblea.

Rivolge inoltre un cordiale saluto al Consiglio di Amministrazione e al Collegio Sindacale della Società e ai componenti presenti dell'Organismo Vigilanza ai sensi del d.lgs. 231/2001, dott.ssa Veronica De Luca e rag. Arrigo Spagnolli e porta i saluti del Presidente dell'Organismo di Vigilanza prof. Claudio Sottoriva, che non è potuto intervenire in Assemblea.

Rivolge infine un sentito ringraziamento all'ing. Ettore Salgemma, Direttore Generale e Direttore Tecnico di Trentino trasporti, che non è potuto intervenire in assemblea, per il suo costante impegno, per la sua professionalità ed il senso di responsabilità dimostrato in particolar modo in questi ultimi mesi e rivolge un saluto all'ing. Alberto Chiari, Dirigente Manutenzione Materiale Rotabile della Società e al dott. Maurizio Bonetti Dirigente Esercizio Ferroviario della Società, presenti in Assemblea.

Il Presidente passa quindi a trattare il primo punto all'ordine del giorno.

1. **Bilancio al 31 dicembre 2021 e relazione degli Amministratori sulla gestione; relazioni del Collegio Sindacale e della Società di Revisione; proposta in ordine al risultato di esercizio; deliberazioni relative.**

Il Progetto di Bilancio dell'esercizio 2021 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 31 marzo 2021, ed il documento, con la nota integrativa, corredato dalla relazione degli Amministratori sulla gestione e dalla relazione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione, che esprime il parere anche in qualità di organo di revisione contabile, è rimasto a disposizione dei soci presso la sede sociale. Tali documenti sono stati, pure, distribuiti a tutti gli intervenuti.
Il Presidente dà lettura di alcuni passaggi della relazione sulla gestione, soffermandosi sui principali eventi di quest'ultimo anno, in particolar modo quelli riguardanti l'emergenza COVID-19, la riorganizzazione aziendale e la sottoscrizione a maggio 2021 del contratto di secondo livello che prevede un nucleo centrale costituito dal premio di risultato annuale basato sulle performance aziendali ossia con il raggiungimento di obiettivi di settore aventi caratteristiche di incertezza e miglioramento collettivo nell'arco degli anni di validità dell'Accordo (2021, 2022 e 2023).
Il Presidente riporta inoltre le principali certificazioni aziendali (Sistema di gestione sicurezza – esercizio ferroviario linea isolata ferrovia Trento-Malè-Mezzana, Sistema di gestione sicurezza – certificazione manutenzione materiale rotabile sulla FTM, Certificazione Family Audit, Certificazione EMAS che attesta l'impegno volontario delle organizzazioni nel miglioramento delle prestazioni ambientali e nel fornire al pubblico e ad altri soggetti interessati informazioni sulla propria gestione ambientale e che ha visto Trentino trasporti insignita del Premio EMAS UE 2021 per la categoria "Dichiarazione ambientale comunicativamente più efficace" e per la categoria "Iniziative di uso del Logo EMAS" nell'ambito della Fiera ECOMONDO 2021 di Rimini. Il riconoscimento valorizza l'impegno profuso per la sicurezza e la sostenibilità ambientale dei trasporti nella provincia di Trento.
Per quanto riguarda la gestione dell'emergenza Covid-19, nel corso del 2021, così come avvenuto nel 2020 a partire dal mese di marzo, tutte le iniziative e le disposizioni societarie hanno necessariamente seguito l'evoluzione normativa dei provvedimenti adottati sia a livello nazionale che provinciale per il contrasto alla pandemia da Covid-19. La riprogrammazione del servizio in funzione dell'organico disponibile ha consentito di individuare puntualmente tutte le corse erogate e oggetto di puntuale e aggiornata comunicazione a tutta l'utenza attraverso i canali web e social aziendali, così da creare il minor disagio possibile ai fruitori abituali del trasporto pubblico locale. Tutto il personale in servizio, con uno sforzo e un impegno non scontati, ha consentito, anche quando le assenze da mancanza di Greenpass

si sono assommate alle assenze per contagio da Covid, di garantire l'effettuazione quasi integrale dei servizi.
La Società ha inoltre continuato a portare avanti anche nel corso del 2021 le azioni necessarie alla gestione delle infrastrutture dedicate al trasporto pubblico, in particolare la verifica e i controlli periodici di competenza sugli immobili e sui relativi impianti e la messa in sicurezza della linea ferroviaria Trento-Malè-Mezzana per garantire la regolarità e sicurezza e dell'esercizio ferroviario.
Fra i principali progetti seguiti dalla Società si rilevano la Progettazione definitiva, esecutiva, CSP, CSE e Direzione Lavori inerenti al Polo di Interscambio Modale di Rovereto, le attività relative alla circonvallazione ferroviaria RFI di Trento e al progetto di prolungamento e potenziamento della Ferrovia Trento-Malè nel tratto da Lavis a Mattarello denominato progetto "NorduS" (nell'ambito del progetto integrato della città di Trento), il progetto BRT nelle valli olimpiche di Fiemme e Fassa, il progetto per la realizzazione di un polo intermodale nel Comune di Cavalese, che è tra i territori che ospiteranno i XXV Giochi Olimpici invernali del 2026 e che rappresenta uno dei principali nodi logistici di interscambio funzionale al progetto Bus Rapid Transit (BRT) e il progetto bus elettrici a Trento finanziato dal PNRR.
Per quanto riguarda l'acquisto di materiale rotabile autobus, nell'anno 2021 sono stati immatricolati 73 autobus con alimentazione a gasolio, dei quali 14 urbani e 59 extraurbani e 7 autobus urbani con alimentazione a metano CNG. A fine anno 2021 l'anzianità media degli autobus del contingente si attesta sui 9,61 anni.
Per quanto riguarda invece il servizio TPL, con riferimento ai singoli servizi, nel corso del 2021 si è evidenziato un recupero dei passeggeri rispetto al 2020, soprattutto nei mesi estivi, quando la situazione pandemica è notevolmente migliorata rispetto ai mesi invernali. Nel complesso il dato del 2021 vede un aumento dei passeggeri del 24,2% rispetto al 2020, ma rimane ancora inferiore (-34,4%) rispetto al 2019.
Analizzando i dati dei passeggeri in base alla tipologia di titolo di viaggio utilizzato, i dati del 2021 sono tutti in aumento rispetto a quelli del 2020, ma ancora abbastanza lontani dalla situazione pre-pandemia.
Per quanto riguarda i valori economici, i contributi versati dagli Enti per l'anno 2021 ammontano a 85,7mln che, se confrontati con il 2020, presentano un aumento di 5,4 mln. La maggiore spesa rispetto al 2020 è spiegata dai minori costi dell'anno precedente per i due mesi di lockdown con la conseguente interruzione dei servizi e il ricorso al fondo di solidarietà bilaterale. Significativo è invece il risparmio

rispetto alle previsioni di budget che ammonta a 6,6 mln grazie ad euro 5,2 da maggiori contribuzioni statali per mancati ricavi e servizi aggiuntivi ex DL 34/2020 e per 1,4 mln da effettivi risparmi aziendali. Tali risparmi si sono riscontrati sia nei beni (0,45 mln) sia nei servizi (0,95 mln).

Il Presidente anticipa inoltre il tema del rincaro delle materie prime energetiche sebbene riguardi l'anno in corso. La situazione alla fine del primo trimestre 2022 evidenzia un aumento del costo di tutti i prodotti energetici (gasolio interno ed esterno, metano, carburanti aeroporto, urea ed energia elettrica) rispetto a quanto previsto. Con nota del 15 aprile u.s. la Società ha informato gli Enti concedenti sull'impatto che l'incremento generalizzato dei prezzi delle materie prime energetiche avrà sul conto economico. Non va inoltre sottovalutata l'ondata di rincari che questi aumenti comporteranno in tutti i settori, comprese forniture, servizi e lavori.

La Società continuerà a monitorare costantemente l'andamento dei prezzi e ne verrà dato riscontro con un'analisi complessiva e più approfondita nella revisione di budget prevista per il 30 giugno p.v..

In conclusione anche l'attività del 2021 è stata caratterizzata dall'emergenza sanitaria causata dal COVID-19 che, come esposto, ha comportato per la Società un notevole sforzo in termini organizzativi-gestionali sia a livello interno, per quanto concerne il personale, sia a livello esterno per quanto riguarda l'erogazione del servizio.

Il ritorno ad una situazione di "normalità" consentirà alla Società di porre in atto tutte le azioni necessarie tese a riavvicinare l'utenza, che ha dimostrato una comprensibile disaffezione al mezzo di trasporto pubblico, quantomeno nelle dimensioni pre-pandemia.

Anche il 2021 è stato quindi un anno di intenso lavoro durante il quale non è mai scemato l'impegno continuo e responsabile di tutti i dipendenti, che il Presidente ringrazia e senza il contributo dei quali il Consiglio di Amministrazione non avrebbe mai potuto raggiungere i risultati conseguiti.

Il Presidente ringrazia infine i componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale per la loro attiva partecipazione alle attività della Società e per la professionalità ed il senso di responsabilità che tutti hanno mostrato anche durante quest'ultimo anno.

Il Presidente informa infine gli Azionisti che il Consiglio di Amministrazione, in data 31 marzo 2021, ha approvato la "Relazione sul Governo Societario e Programma di valutazione dei rischi ex art. 6, c. 2 del d.lgs. 175/2016". La stessa è a disposizione degli Azionisti per presa visione.

Il Presidente passa quindi la parola alla dott.ssa Fabiana Widesott, Responsabile del Servizio Amministrazione, che analizza le poste principali del Conto Economico e dello Stato Patrimoniale, riportate nelle sottostanti tabelle assieme al Rendiconto Finanziario:

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'

				31.12.2021	31.12.2020
B)	**IMMOBILIZZAZIONI**				
	I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
		4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	219.354	219.652
		6)	Altre	96.370	100.719
		7)	Immobilizzazioni in corso e acconti	166.524	
				482.248	**320.371**
	II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
		1)	Terreni e fabbricati infrastrutture autoservizi	20.989.913	21.362.083
			Terreni e fabbricati infrastrutture ferrovia	8.955.140	8.634.190
			Terreni e fabbricati infrastrutture ex Caproni	1.880.480	2.033.745
				31.825.533	32.030.018
		2)	Impianti e macchinari	2.759.775	2.706.892
		3)	Attrezzature industriali e commerciali	191.749	126.298
		4)	Materiale rotabile autoservizi	6.918	1.067.087
			Materiale rotabile ferrovia	8.580.210	7.921.400
			Mezzi di trasporto aerei	128.445	138.288
			Altri beni	346.277	482.034
				9.061.850	9.608.809
		5)	Immobilizzazioni in corso	19.784.132	23.048.395
			(Finanziamenti)	(3.009.911)	(3.190.855)
				16.774.221	19.857.540
				60.613.128	**64.329.557**
	III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
		1)	Partecipazioni in:		
			d-bis) altre imprese	107.370	117.370
		2)	Crediti verso:		
			d-bis) altri	833	833
				108.203	**118.203**
			Totale IMMOBILIZZAZIONI	**61.203.579**	**64.768.131**
C)	**ATTIVO CIRCOLANTE**				
	I	RIMANENZE			
		1)	Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.350.748	4.387.818
	II	CREDITI			
		1)	Verso clienti	1.630.816	1.100.819
		4)	Verso controllante *entro 12 mesi*	85.062.868	85.350.554
			oltre 12 mesi	59.631.784	48.512.451
		5)	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
			entro 12 mesi	375.784	508
			oltre 12 mesi		
		5-bis)	Crediti tributari *entro 12 mesi*	1.482.501	1.585.716
			oltre 12 mesi		
		5-ter)	Crediti per imposte anticipate	983.881	1.140.829
		5-quater)	Verso altri *entro 12 mesi*	2.821.019	4.498.997
			oltre 12 mesi	585.295	980.290
				152.573.948	143.170.164
	IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
		1)	Depositi bancari e postali	18.119.549	29.080.555

3)	Denaro e valori in cassa	19.364	16.536
		18.138.913	29.097.091
	Totale ATTIVO CIRCOLANTE	**175.063.609**	**176.655.073**
D)	**RATEI E RISCONTI**	**90.535**	**120.057**
	TOTALE DELLE ATTIVITA'	**236.357.723**	**241.543.261**

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'

			31.12.2021	31.12.2020
A)	**PATRIMONIO NETTO**			
I	Capitale		31.629.738	31.629.738
II	Riserva da sovrapprezzo azioni		9.680.439	9.680.439
III	Riserva di rivalutazione DL 185/2008		68.838	68.838
IV	Riserva legale		186.056	185.634
V	Riserva per investimenti futuri		129.648	125.851
VI	Altre riserve			
	Riserva straordinaria		9.028.846	9.024.628
	Riserva contributi in c/capitale		27.593.195	27.593.195
			36.622.041	36.617.823
IX	Utile (perdita) dell'esercizio		9.023	8.437
X	Riserva negativa per azioni proprie		(6.247.492)	(6.247.492)
	Totale PATRIMONIO NETTO		**72.078.291**	**72.069.268**
B)	**FONDI PER RISCHI E ONERI**			
4)	Altri fondi		4.368.713	4.972.126
	Totale FONDI PER RISCHI E ONERI		**4.368.713**	**4.972.126**
C)	**TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO**		**8.062.530**	**8.989.902**
D)	**DEBITI**			
3)	Debiti verso Soci per finanziamenti	*entro 12 mesi*		
		oltre 12 mesi	20.916.045	20.916.045
4)	Debiti banche	*entro 12 mesi*	11.177.865	10.604.529
		oltre 12 mesi	92.669.110	99.568.542
7)	Debiti verso fornitori		12.469.953	12.735.424
11)	Debiti verso controllante		465.141	377.682
11-bis)	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		212.340	34.857
12)	Debiti tributari		2.176.040	2.174.986
13)	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			
		entro 12 mesi	3.332.984	2.803.116
		oltre 12 mesi		
14)	Altri debiti	*entro 12 mesi*	6.613.037	4.850.330
		oltre 12 mesi	100.355	105.302
		Totale DEBITI	**150.132.870**	**154.170.813**
E)	**RATEI E RISCONTI**		**1.715.319**	**1.341.152**
	TOTALE DELLE PASSIVITA' E DEL NETTO		**236.357.723**	**241.543.261**

CONTO ECONOMICO

			2021	2020
A)	**VALORE DELLA PRODUZIONE**			
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni:			

		- altri ricavi	10.934.796	9.672.705
	4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	40.309	70.321
	5)	Altri ricavi e proventi:		
		- contributi in conto esercizio	97.576.152	88.519.981
		- altri ricavi	2.856.224	2.301.055
		Totale VALORE DELLA PRODUZIONE	**111.407.481**	**100.564.062**
B)	**COSTI DELLA PRODUZIONE**			
	6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	15.938.372	13.325.859
	7)	Per servizi	29.086.436	26.390.007
	8)	Per godimento di beni di terzi	375.407	349.513
	9)	Per il personale:		
		a) Salari e stipendi	45.192.183	41.561.800
		b) Oneri sociali	13.489.853	12.147.375
		c) Trattamento di fine rapporto	3.342.283	3.103.096
		d) Trattamento di quiescenza e simili	690.273	635.829
		e) Altri costi	27.673	163.648
		costi per il personale	62.742.265	57.611.748
	10)	Ammortamenti e svalutazioni:		
		a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	130.347	117.315
		b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.050.024	2.349.264
		c) Altre svalutazioni delle immobilizzazoni		
		d) Svalutazione crediti attivo circolante	0	103.192
	11)	Variazioni rim. materie prime, suss., di consumo e merci	37.070	(187.622)
	12)	Accantonamenti per rischi	96.593	220.426
	14)	Oneri diversi di gestione	929.693	883.709
		Totale COSTI DELLA PRODUZIONE	**111.386.207**	**101.163.411**
		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**21.274**	**(599.349)**
C)	**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**			
	15)	Proventi da partecipazioni	0	0
	16)	Altri proventi finanziari:		
		d) proventi diversi dai precedenti	7.416	127
		proventi diversi dai precedenti verso contollanti	0	709.006
	17)	Interessi e altri oneri finanziari	(7.119)	(63.508)
		Interessi e altri oneri finanziari verso controllanti	0	0
	17-bis)	Perdite su cambi		
		Totale PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**297**	**645.625**
D)	**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**			
	18)	Rivalutazioni		
		a) di partecipazioni		
	19)	Svalutazioni:		
		a) di partecipazioni		
		Totale RETTIFICHE	**0**	**0**
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	**21.571**	**46.276**
	20)	Imposte sul reddito d'esercizio correnti, differite, anticipate		
		Imposte correnti	0	144.400
		imposte relative a esercizi precedenti	(144.400)	62.650
		Imposte anticipate e differite	156.948	(169.211)
	21)	**UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO**	**9.023**	**8.437**

Flusso dell'attività operativa determinato con il metodo indiretto	**2021**	**2020**
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		

Utile (perdita) dell'esercizio	9.023	8.437
Imposte correnti	12.548	37.839
Interessi passivi/(interessi attivi)	5.811	6.255
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-107.102	-225.703
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi,dividendi e plus/minusvalenze da cessione	**-79.720**	**-173.172**
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	4.141.454	4.044.712
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.180.371	2.466.579
Totale rettifiche elementi non monetari	*6.321.825*	*6.511.291*
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	**6.242.105**	**6.338.119**
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento+/(incremento-) delle rimanenze	37.070	-187.622
Decremento+/(incremento-) dei crediti vs clienti	-905.273	510.827
Incremento+/(decremento-) dei debiti verso fornitori	-529	3.997.661
Decremento+/(incremento-) ratei e risconti attivi	29.522	-79.711
Incremento+/(decremento-) ratei e risconti passivi	374.167	-179.721
Altre variazioni del capitale circolante netto	4.403.929	100.881
Variazione crediti verso controllante	-10.831.647	-7.260.589
Totale variazioni capitale circolante netto	***-6.892.761***	***-3.098.274***
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	**-650.656**	**3.239.845**
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-5.811	-6.255
(Imposte correnti sul reddito pagate)	-11.494	-906.789
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-5.455.403	-4.593.820
Totale altre rettifiche	-5.472.708	-5.506.864
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	**-6.123.364**	**-2.267.019**
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-25.050.621	-25.103.464
variazione immobilizzazioni (contributi PAT e giroconti)	26.709.112	20.893.544
Prezzo di realizzo disinvestimenti	115.016	7.096
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-391.744	-143.680
variazione immobilizzazioni (contributi PAT e giroconti)	99.520	186.653
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		

Prezzo di realizzo disinvestimenti	10.000	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	**1.491.283**	**-4.159.851**
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	*4.500.000*	*30.600.000*
Rimborso finanziamenti	-10.826.096	-7.973.689
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	**-6.326.096**	**22.626.311**
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	**-10.958.177**	**16.199.441**
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide al 1° gennaio	**29.097.090**	**12.897.649**
di cui:		
depositi bancari e postali	29.080.554	12.865.666
denaro e valori in cassa	16.536	31.983
Disponibilità liquide al 31 dicembre	**18.138.913**	**29.097.090**
di cui:		
depositi bancari e postali	18.119.549	29.080.554
denaro e valori in cassa	19.364	16.536
VERIFICA	-10.958.177	16.199.441

Il Presidente dà atto che, a norma dell'art. 2497 bis del codice civile, Trentino trasporti S.p.A. è soggetta al coordinamento ed alla direzione della Provincia Autonoma di Trento.
L'esercizio chiude con un utile di esercizio pari a €uro 9.023 che il Consiglio di Amministrazione propone di accantonare per €uro 451 a riserva legale (art. 2430 c.c.), €uro 4.060 a riserva per investimenti futuri e per il rimanente alla Riserva straordinaria.
Il Presidente passa quindi la parola al Presidente del Collegio Sindacale, dott. Marcello Condini, che legge la Relazione del Collegio dei Sindaci sul bilancio al 31.12.2021 esprimendo parere favorevole alla sua approvazione e alla proposta del Consiglio di Amministrazione in merito alla destinazione del risultato di esercizio.
Il Presidente del Collegio Sindacale legge successivamente il giudizio positivo sul bilancio al 31.12.2021 indicato nella Relazione rilasciata dalla Società di Revisione Trevor S.r.l., che esprime il parere anche in qualità di organo di revisione contabile.
Il Presidente avv. Salvatore informa quindi gli Azionisti che l'Organismo di Vigilanza ai sensi del d.lgs. 231/2001 ha predisposto la relazione riepilogativa sull'attività svolta nel 2021. Dall'attività svolta e dalle verifiche effettuate non sono emersi fatti censurabili o violazioni del Modello Organizzativo adottato da Trentino trasporti S.p.A., né l'Organismo è venuto a

conoscenza di atti o condotte che comportino una violazione delle disposizioni contenute nel D.Lgs. 231/2001.
Tutto ciò premesso, il Presidente apre la discussione.
Interviene l'Assessore con delega in materia di transizione ecologica, mobilità, partecipazione e beni comuni, ing. Ezio Facchin, per il Comune di Trento, che porta i saluti del Sindaco dott. Franco Ianeselli e di tutta la Giunta Comunale.
Richiama il piano urbano della mobilità sostenibile e ritiene che, a seguito del periodo emergenziale appena passato, sia necessario definire una serie di operazioni coordinate per ridisegnare il mondo del trasporto pubblico, anche attraverso i futuri importanti investimenti previsti che possono sicuramente contribuire a creare un trasporto pubblico sostenibile con particolare attenzione all'ambiente.
Ringrazia infine il Presidente avv. Salvatore e il Consiglio di Amministrazione, il Collegio Sindacale e tutta la struttura, per l'ottimo lavoro svolto che emerge dal bilancio 2021, facendo un plauso per la gestione durante il periodo emergenziale.
Interviene successivamente l'Assessore agli enti locali, trasporti e mobilità, avv. Mattia Gottardi, rappresentante dell'Azionista di maggioranza Provincia Autonoma di Trento, il quale ringrazia il Presidente avv. Salvatore, il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale, tutta la classe dirigente e tutti i lavoratori della Società, per il lavoro presentato oggi e per aver saputo reagire in maniera ottimale alla situazione straordinaria venutasi a creare nel periodo emergenziale Covid-19, che ha messo in discussione tutto il sistema e che continuerà a farlo anche per il futuro e non solo nell'ambito del trasporto pubblico. La Società ha continuato a svolgere il servizio anche nei periodi di forte difficoltà dovuta alle assenze di personale, creando pochi disagi all'utenza e di questo l'Assessore Gottardi ringrazia tutti i lavoratori che si sono impegnati durante il periodo emergenziale.
Il bilancio aziendale è solido, anche naturalmente grazie ai contributi statali che hanno integrato quelli provinciali e le prossime politiche della mobilità dovranno incentrarsi sulla ripresa dell'affezione da parte dell'utenza del trasporto pubblico, aumentando ad esempio il cadenzamento degli orari o attuando delle azioni preventive per incentivare l'utilizzo del mezzo pubblico quali ad esempio la realizzazione di parcheggi di assestamento.
Infine richiama l'enorme opportunità derivante dai finanziamenti statali per investimenti che la Società ha già saputo cogliere.
Infine l'Assessore Gottardi, in rappresentanza del socio di maggioranza Provincia Autonoma di Trento, nel ritenere positivo il bilancio di Trentino trasporti, evidenzia il ruolo strategico della Società che, ancorché non sia sempre recepito, è

importantissimo.
Il Presidente ringrazia l'Assessore Mattia Gottardi e l'Assessore Ezio Facchin per i loro interventi.

Il Presidente, nessun altro intervenendo l'assemblea, pone ai voti l'approvazione del bilancio e dei relativi documenti che lo compongono, nonchè la proposta del Consiglio di Amministrazione in merito all'utile di esercizio pari a €uro 9.023 da accantonare per €uro 451 a riserva legale (art. 2430 c.c.), €uro 4.060 a riserva per investimenti futuri e per il rimanente alla Riserva straordinaria.
L'assemblea, con il voto favorevole di tutti i soci presenti per un totale complessivo di n. **29.823.029**(ventinovemilioniottocento-ventitremilaventinove)su n. **29.823.029**(ventinovemilioniotto-centoventitremilaventinove)aventi diritto al voto, all'unanimità

delibera

1. di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2021 e dei relativi documenti che lo compongono;

l'assemblea, con il voto favorevole di tutti i soci presenti per un totale complessivo di n. **29.823.029**(ventinovemilioniottocento-ventitremilaventinove)su n. **29.823.029**(ventinovemilioniotto-centoventitremilaventinove)aventi diritto al voto, all'unanimità

delibera

2. di accogliere la proposta del Consiglio di Amministrazione in merito all'utile di esercizio pari a € 9.023 che lo stesso propone di accantonare per €uro 451 a riserva legale (art. 2430 c.c.), €uro 4.060 a riserva per investimenti futuri e per il rimanente alla Riserva straordinaria.

Dopo di che null'altro essendovi da deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 12.15.

Il Segretario F.TO (rag. Donatella Detassis)

Il Presidente F.TO (avv. Diego Salvatore)

Il sottoscritto dott. GHIDONI DARIO ,ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Relazione annuale sul governo societario
Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale

(ai sensi dell'art. 6 del D. Lgs. 19 agosto 2016, n. 175)

Rev.0 - Prima emissione	Approvato nella seduta di Consiglio di Amministrazione del 30/03/2018
Rev.1	Approvato nella seduta di Consiglio di Amministrazione del 03/06/2019
Rev.2	Approvato nella seduta di Consiglio di Amministrazione del 27/05/2020
Rev.3	Approvato nella seduta di Consiglio di Amministrazione del 31/03/2021
Rev.3	Approvato nella seduta di Consiglio di Amministrazione del 31/03/2022

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Sommario

1. Premessa 3
2. Profilo della Società 4
2.1 Compagine sociale 4
2.2 Organi Sociali 5
3. Convenzione di Governance e controllo analogo 5
4. Condizioni generali di servizio 6
5. Disciplinari di affidamento 6
6. Determinazione del contributo 7
7. Valutazione del rischio di crisi aziendale 8
8. Indici 9
9. Piano industriale – cash flow 9
10. Controlli interni e integrazione dei sistemi di controllo 10
11. Programmi di responsabilità sociale di impresa 13
12. **La gestione dell'emergenza COVID**-19 14
13. Conclusioni 14

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

1. Premessa

Il D. Lgs. 175/2016 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica", il cosiddetto decreto "Madia", in attuazione della delega per il riordino della disciplina in materia di partecipazioni societarie delle amministrazioni pubbliche contenuta nella Legge 124/2015, prevede in particolare all'art.6:

- comma 2: le società a controllo pubblico predispongono specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informano l'assemblea nell'ambito della relazione di cui al comma 4;
- comma 4: gli strumenti adottati ai sensi del comma 3 sono indicati nella relazione sul governo societario che le società controllate predispongono annualmente, a chiusura dell'esercizio sociale e pubblicano contestualmente al bilancio d'esercizio.

A queste norme si aggiungono quelle provinciali di cui alla L.P. 19/2016 art. 7 (cd Madia provinciale) tradotte operativamente nelle Direttive provinciali alle società partecipate. La Direttiva 1634 del 2017 prevede infatti che le società controllate in via diretta ed indiretta dalla Provincia, in base alla deliberazione della Giunta provinciale n.147 di data 9 febbraio 2015, adottino specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e predispongano la relazione sul governo societario in attuazione dell'art.6 del D. Lgs. 19.08.2016 n.175.

Il presente documento rappresenta il Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale e fornisce indicazioni sulle modalità di monitoraggio delle aree di rischio individuate, intendendo valorizzare la finalità informativa e consentendo: i) ai soci pubblici di analizzare e valutare lo stato di salute della società partecipata e, quindi, tra l'altro, la convenienza economico-finanziaria di tale modalità di gestione del servizio rispetto ad altre alternative possibili; ii) all'organo amministrativo di assicurare la salvaguardia del patrimonio sociale, l'efficienza e l'efficacia dei processi aziendali, il rispetto di leggi e regolamenti nonché dello statuto sociale e delle procedure interne.

Le disposizioni contenute negli articoli 6 e 14 del D. Lgs. 175/2016 si pongono in un rapporto di complementarietà con le disposizioni civilistiche, dando concreto contenuto, con riferimento al profilo della prevenzione della crisi, all'obbligo dell'organo amministrativo, ai sensi dell'art. 2381, commi 3 e 5 c.c., di curare e valutare che gli assetti organizzativi, amministrativi e contabili delle società siano adeguati alla natura e alle dimensioni dell'impresa; obbligo all'interno del quale già si riteneva compreso quello di predisporre assetti organizzativi tali da consentire di monitorare in modo costante l'attività al fine di prevedere e gestire tempestivamente il sopravvenire di un "rischio crisi".

In linea di continuità e funzionalità reciproca con il D. Lgs. 175/2016 e con la disciplina del diritto comune ad esso previgente, si pone il Codice della Crisi di impresa D. Lgs. 12 gennaio 2019, n. 14 e dell'insolvenza. Le due discipline, tuttavia, si distinguono per il fattore temporale in quanto le disposizioni contenute nell'articolo 6 del TUSP rilevano in una fase prodromica, con la finalità di favorire l'emersione di segnali di allerta di una potenziale crisi. Il Codice della Crisi interviene, invece, in una fase successiva, quando la crisi è già in atto ovvero risulta molto probabile che possa insorgere. Tale differenza è di fondamentale importanza in quanto incide direttamente sulla determinazione delle soglie di allarme e di rilevanza degli indici e degli indicatori, sia quantitativi che qualitativi. Dette soglie dovranno, infatti, essere attentamente determinate e costantemente monitorate affinché consentano di intercettare quelle situazioni di difficoltà che, se non venissero tempestivamente e idoneamente affrontate, potrebbero diventare rilevanti in base alle previsioni contenute nello stesso Codice.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

2. Profilo della Società

In attuazione della riforma in materia di società a partecipazione pubblica, con deliberazione n. 1867 di data 16 novembre 2017, la Giunta provinciale è intervenuta con riferimento alle società titolari di affidamento diretto e che, partecipate in via maggioritaria dalla Provincia, risultano congiuntamente controllate anche dagli enti locali. Si tratta, quindi, delle società che rispondono all'istituto di matrice europea dell'in-house providing, che svolgono l'attività prevalente in favore dei soci pubblici affidanti e sulle quali gli enti pubblici partecipanti devono esercitare poteri di controllo analogo (a quello esercitato sui propri uffici), con l'esercizio congiunto della governance della società per assicurare l'esercizio dello stesso.

Assurge al ruolo di società di sistema anche Trentino trasporti S.p.A., costituita ai sensi e per gli effetti dell'articolo 4 della legge provinciale 9 luglio 1993, n. 16 e successivamente interessata dal programma per la riorganizzazione e il riassetto delle società provinciali (di cui alle deliberazioni della Giunta provinciale n. 1909 del 2 novembre 2015, n. 542 di data 8 aprile 2016 e n. 712 di data 12 maggio 2017 relative al programma attuativo per il "Polo dei trasporti" attraverso l'aggregazione di Trentino trasporti S.p.A., di Trentino trasporti esercizio S.p.A. e di Aeroporto Gianni Caproni S.p.A.).

L'aggregazione nel "Polo dei trasporti" si è realizzata, ad iniziare dal subentro a partire dal 31 dicembre 2017 di Trentino trasporti S.p.A. in tutti i rapporti giuridici facenti capo alla Società incorporata Aeroporto Gianni Caproni S.p.A. (in attuazione della deliberazione della Giunta provinciale n. 1427 di data 8 settembre 2017) e, a seguire, alla data del 1° agosto 2018, data di incorporazione definitiva di Trentino trasporti esercizio in Trentino trasporti ad esito dell'atto di fusione rep. n. 72.611 atto n. 21.082 di data 27 luglio 2018 (a seguito delle deliberazioni della Giunta provinciale n. 800 e n. 865 del 18 maggio 2018).

Trentino trasporti S.p.A. opera, a seguito dell'affidamento "in house" a Trentino trasporti S.p.A. della gestione dei servizi di trasporto pubblico in provincia di Trento, a seguito di sottoscrizione nel corso del 2019 dei disciplinari di affidamento con la Provincia Autonoma di Trento per i servizi di trasporto extraurbani su gomma, ferroviari e aeroportuali in provincia di Trento e per la realizzazione e la contribuzione economica degli investimenti relativi ai trasporti pubblici urbani ed extraurbani o funzionali al miglioramento dell'intermodalità e per la realizzazione e contribuzione degli investimenti relativi all'Aeroporto G. Caproni di Trento ed elisuperfici di emergenza, con il Comune di Trento per i servizi di trasporto pubblico urbano su gomma e a fune e urbano turistico nel Comune di Trento e con i Comuni di Rovereto, Lavis, Pergine Valsugana e Arco, per i servizi di trasporto pubblico locale. I servizi sono stati confermati per una durata di 5 anni, fino al 30.6.2024. Gli enti pubblici soci hanno in tale modo confermato la fiducia alla loro società in house, sulla base di una favorevole valutazione dei risultati sempre garantiti, in termini di rapporto costo qualità del servizio, oltre che sulla base di considerazioni operative - ed economiche - legate alla opportunità di avere un gestore unico per reti ferroviarie locali e autoservizio.

2.1 Compagine sociale

Il Capitale Sociale, interamente versato, ammonta a Euro 31.629.738 ed è costituito da nr. 31.629.738 azioni del valore nominale di Euro 1,00 cadauna.

La proprietà azionaria è così suddivisa:

	Nr. Azioni	Valore Nominale	caratura %
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	25.317.382	25.317.382	80,04297

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

TRENTINO TRASPORTI (azioni proprie)	1.660.644	1.660.644	5,25026
COMUNE DI TRENTO	4.502.961	4.502.961	14,23648
COMUNITA'	55.441	55.441	0,17528
ALTRI COMUNI	92.869	92.869	0,29361
ALTRI PRIVATI	441	441	0,00139
totale	31.629.738	31.629.738	100,00000

2.2 Organi Sociali

La Società è amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto da 5 membri così rappresentato:

Presidente	Diego Salvatore
Vicepresidente	Stefano Dorigotti
Consiglieri	Maria Bosin
	Francesca Gabos
	Giulio Ruggirello

La scadenza della carica è prevista con l'approvazione del bilancio al 31/12/2022.

È nominato un Collegio Sindacale rappresentato da:

Presidente	Marcello Condini
Sindaci effettivi	Elena Iori
	Christian Pola

I membri del Collegio Sindacale sono stati nominati con atto del 05/05/2021 e rimangono in carica per 3 esercizi.

L'incarico di revisione legale dei conti è assegnato alla Trevor S.r.l., la società di revisione è stata nominata con atto del 30/06/2020 con un mandato triennale.

3. Convenzione di Governance e controllo analogo

L'ordinamento comunitario e la legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3, hanno previsto la costituzione di un apposito organo per la gestione associata, nel quale sono rappresentati tutti gli enti titolari del servizio, al fine di porre in essere un meccanismo di "governance", grazie al quale, anche in conformità all'ordinamento comunitario, ciascun ente socio possa svolgere nei confronti della società poteri di controllo sostanzialmente analoghi a quelli che l'ente medesimo può esercitare nei confronti delle strutture da esso direttamente dipendenti (sicché tali società divengano strumento interno e tecnico degli Enti pubblici medesimi).

Con delibera n. 233 del 22 febbraio 2019 "L.p. 3/2006 artt. 13, comma 2, lettera b), e 33, comma 7 ter. Approvazione dello schema di convenzione per la "Governance" di Trentino trasporti S.p.A." è stata approvata la convenzione di Governance di Trentino trasporti S.p.A. Il documento ha la finalità di assicurare al sistema delle autonomie del Trentino (Comuni, Comunità e Provincia) lo strumento operativo comune al quale i soggetti del sistema possono affidare direttamente lo svolgimento di funzioni e attività nel settore dei servizi di trasporto pubblico e delle attività connesse di acquisizione, realizzazione e gestione degli assets relativi.

La convenzione prevede la costituzione di un Comitato di indirizzo composto, tra gli altri, dal Presidente della Provincia o un suo delegato, nonché da due componenti nominati dalla Giunta provinciale.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

4. Condizioni generali di servizio

Allegate alla Convenzione per la governance si trovano le "Condizioni generali di servizio" che contengono la disciplina concernente i rapporti intercorrenti tra ciascun Ente firmatario la convenzione per la governance e la Società.

Attenendosi alle disposizioni contenute nelle suddette Condizioni generali, ciascun Ente (oltre alla Provincia, Ente affidante per i servizi extraurbani su gomma ferroviari e aeroportuali nonché Ente finanziatore degli assets, ed in quanto tale tenuto ad esercitare il controllo analogo sugli investimenti anche per conto degli altri Enti) affida alla Società, mediante apposito disciplinare di cui all'art. 10, comma 9) della L.P. 6/04, anche disgiuntamente, servizi pubblici di trasporto urbano.

Per l'esecuzione delle attività affidate, l'Ente verserà alla Società contribuzioni in misura tale che, tenendo conto del grado di compartecipazione dell'utente alla spesa in base al quadro tariffario stabilito a livello del singolo Ente e delle entrate connesse, sia garantita comunque la copertura dei costi sostenuti dalla Società per l'espletamento dei servizi come definiti per ogni singolo Ente dal Comitato di indirizzo previsto dalla convenzione per la governance della Società.

5. Disciplinari di affidamento

Si riepilogano nella tabella sottostante i disciplinari di affidamento in corso:

Servizio	Ente concedente	Denominazione	inizio	scadenza
Servizio extraurbano	Provincia Autonoma di Trento	Disciplinare di affidamento per la gestione dei servizi pubblici di trasporto extraurbani su gomma, ferroviari e aeroportuali in Provincia di Trento e per la realizzazione e contribuzione degli investimenti relativi ai trasporti pubblici urbani ed extraurbani o funzionali al miglioramento dell'intermodalità e per la realizzazione e contribuzione degli investimenti relativi all'aeroporto G. Caproni ed elisuperfici di emergenza	01 luglio 2019	30 giugno 2024
Servizio urbano Trento	Comune di Trento	Disciplinare per la gestione dei servizi di trasporto pubblico urbano su gomma e a fune e urbano turistico nel Comune di Trento	01 luglio 2019	30 giugno 2024
	Comune di Trento / Comune di Lavis	Convenzione fra il Comune di Trento, il Comune di Lavis e Trentino trasporti esercizio S.p.A. per la gestione della linea di trasporto urbano di Trento n. 17	01 luglio 2019	30 giugno 2024
Servizio intercomunale Lavis	Comune di Lavis	Disciplinare per la gestione del servizio di trasporto pubblico locale intercomunale del Comune di Lavis	01 gennaio 2020	30 giugno 2024

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Piano Area Rovereto	Comune di Rovereto	Atto di indirizzo per la Gestione del servizio di trasporto pubblico urbano di Rovereto e del Piano d'Area della Vallagarina (Rovereto, Mori, Isera, Volano, Nogaredo, Villa Lagarina, Pomarolo, Nomi, Calliano, Besenello e Trambileno) mediante TT	01 luglio 2019	30 giugno 2024
Piano Area Alto Garda	Comune di Arco	Disciplinare di servizio per la gestione del servizio di trasporto pubblico urbano intercomunale dei Comuni di Arco, Riva del Garda e Nago – Torbole	01 luglio 2019	30 giugno 2024
Servizio Urbano Pergine Valsugana	Comune di Pergine Valsugana	Disciplinare di servizio per la gestione del servizio di trasporto pubblico urbano integrato del Comune di Pergine Valsugana	01 luglio 2019	30 giugno 2024
Servizio Urbano Integrato Ville d'Anaunia	Comune di Ville d'Anaunia	Disciplinare per la gestione del servizio di trasporto urbano integrato di Ville d'Anaunia	01 marzo 2022	31 dicembre 2022
Servizio Urbano Integrato Vallelaghi	Comune di Vallelaghi	Disciplinare per la gestione dei servizi pubblici di trasporto urbano integrato di Vallelaghi	01 marzo 2022	31 dicembre 2022

6. Determinazione del contributo

Dal punto di vista teorico si possono definire diverse tipologie di contratto di servizio a seconda del tipo di rischio posto a carico di ciascuno dei contraenti; è possibile infatti effettuare una distinzione tra rischio industriale, legato all'andamento dei costi d'esercizio ed alla gestione dell'attività d'impresa, e rischio commerciale, connesso invece con l'attività di vendita, ossia con il livello dei ricavi da traffico. Sulla base di queste indicazioni si possono evidenziare le seguenti tre tipologie fondamentali di contratto:

- MANAGEMENT CONTRACT: entrambi i rischi sono a carico del soggetto regolatore che affida il servizio. Il gestore riceve una remunerazione che è generalmente indipendente dal risultato economico ottenuto: vengono ripianati semplicemente i deficit d'esercizio;
- GROSS COST CONTRACT: il rischio industriale è a carico dell'operatore, mentre quello commerciale rimane in capo all'ente affidante. Il gestore riceve un corrispettivo basato sui costi e pattuito ex ante per la produzione di un determinato servizio. In questo caso l'impresa non deve fare previsioni riguardo ai proventi da traffico;
- NET COST CONTRACT: entrambi i rischi sono sostenuti dal gestore, che riceve un corrispettivo pattuito ex ante, pari alla differenza tra i costi d'esercizio (presunti) ed i

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

ricavi da traffico (anch'essi stimati). In tale contesto, l'ente regolatore affidante non è interessato da alcun tipo di rischio ed è in grado di conoscere in anticipo l'onere netto del servizio.

Nel primo caso i meccanismi di rimborso sono di tipo cost-plus, caratterizzati dal reintegro completo ex post delle perdite d'esercizio subite dalle imprese. Questo, come spiegato nel paragrafo 4, è il caso in cui rientra la Società. La seconda e la terza tipologia contrattuale citate rappresentano schemi di regolamentazione di tipo fixed-price o price cap, in cui il livello dei sussidi da corrispondere al gestore è determinato ex ante dall'Autorità Regolatrice e gli eventuali maggiori oneri d'esercizio rimangono a carico dell'impresa.

7. Valutazione del rischio di crisi aziendale

Il rischio di crisi aziendale può essere definito come la probabile manifestazione dello stato di difficoltà di un'impresa, non solo per il profilo economico-finanziario (inteso come inadeguatezza dei flussi di cassa prospettici a far fronte regolarmente alle obbligazioni pianificate), ma – più in generale – aziendale. Il concetto di rischio va, pertanto, declinato, in senso ampio, arrivando ad interessare la struttura e l'organizzazione della realtà aziendale nel complesso, comprendendo anche profili non direttamente desumibili da indici contabili quali, ad esempio, quello normativo, ambientale.

Nella presente sezione e in quelle successive è rappresentato il programma di valutazione del rischio di crisi aziendale, in senso ampio come sopra rappresentato, sia per la parte legata agli indici quantitativi che a quelli qualitativi, al fine di:

i) monitorare costantemente lo stato di salute della società alla luce del principio di continuità aziendale;
ii) anticipare l'emersione del rischio di crisi attraverso l'individuazione di strumenti in grado di intercettare i segnali premonitori di squilibri economico-finanziari (approccio "Forward looking") e consentire all'organo gestorio di attivarsi con urgenza prima che la crisi diventi irreversibile (sistema di "early warning").

Per quanto concerne l'aspetto quantitativo assumono rilevanza gli indici di bilancio descritti nel successivo paragrafo 8). Tali indicatori fungono da termometro e soglia da monitorare con periodicità adeguata in relazione alla situazione societaria al fine di prevenire l'insorgere di rischi concreti di crisi aziendale. Infatti, attraverso l'analisi di tali indici è possibile ottenere informazioni utili alla valutazione delle dinamiche gestionali della Società così come richiesto dall'art. 14 del D. Lgs. 175/2016, il quale prevede che, qualora emergano, nel rilevamento, uno o molteplici indicatori di una potenziale crisi aziendale l'organo di vertice della società a controllo pubblico adotti, senza nessun indugio, i provvedimenti che si rendono necessari per arrestare l'aggravamento della crisi, circoscriverne gli effetti ed eliminarne le cause attraverso un idoneo piano di risanamento.

L'individuazione della crisi, inoltre, impone comunque una visione dinamica basata sulle prospettive e sulla programmazione aziendale e implica un approccio specifico rispetto alla valutazione in ordine allo stato di insolvenza.

In linea con il predetto approccio, il Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili ritiene di definire la nozione di crisi sulla base del concetto di "*incapacità corrente dell'azienda di generare flussi di cassa, presenti e prospettici, sufficienti a garantire l'adempimento delle obbligazioni già assunte e di quelle pianificate*".

Tale definizione assume la centralità della dimensione finanziaria, sia attuale che futura, attraverso il riferimento ai *cash flow* anche attesi, con estensione alle obbligazioni

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

non ancora assunte purché prevedibili nel normale corso di attività o in base alla programmazione aziendale.

8. Indici

Gli indici sono stati rilevati dal documento sugli Indicatori di Performance delle società a controllo pubblico approvati dall'Associazione Nazionale delle Finanziarie Regionali (Anfir) il 16 novembre 2017 che, almeno in parte, danno spunti ritenuti utili per una valutazione del Programma di Valutazione dei Rischi della Società.

Indice	Modalità di calcolo	2020	2021
Indipendenza finanziaria	Capitale proprio / Capitale investito	0,67	0,79
Indebitamento finanziario esterno	Debiti finanziari esterni / Mezzi propri	1,18	1,12
Current Ratio	Attivo circolante / Passività correnti	1,22	0,80

L'indice di indipendenza finanziaria (o indice di autonomia finanziaria) è dato dal rapporto tra capitale proprio, coincidente con il patrimonio netto, e capitale investito, pari al totale attivo esclusi i crediti verso la PAT. Questo indice fa parte della famiglia degli indicatori di struttura, infatti è un indicatore di solidità dello stato patrimoniale dell'azienda. Per un'azienda sul mercato un valore basso evidenzia che la struttura finanziaria è squilibrata, ricordiamo però che Trentino trasporti fa fronte ai propri impegni attraverso finanziamenti degli enti che affidano i servizi.

L'indice di indebitamento finanziario esterno è un indicatore utilizzato per misurare l'indebitamento di un'azienda, è ottenuto rapportando i debiti bancari esterni ai mezzi propri a cui sono aggiunti i debiti verso soci per finanziamenti. Un alto livello di indebitamento rispetto al proprio capitale, tendenzialmente, aumenta il rischio imprenditoriale per effetto di un minor grado di copertura patrimoniale delle potenziali perdite aziendali e di un maggiore peso degli oneri finanziari derivati dall'utilizzo di capitale altrui. Questo rischio per Trentino Trasporti è annullato dal fatto che gli interessi che la Società deve pagare sono completamente coperti dai contributi in annualità della P.A.T.

Il current ratio (o indice di elasticità) mette in relazione poste patrimoniali attive contraddistinte da tempi di recupero brevi (esigibili o realizzabili entro l'anno) con passività in scadenza a breve termine (anche queste esigibili entro l'anno). Tra i crediti ed i debiti esigibili entro i 12 mesi sono stati esclusi rispettivamente i crediti ed i debiti verso la PAT. Il valore maggiore di 1 indica che le attività correnti sono maggiori delle passività correnti, l'impresa è in grado quindi di far fronte alle uscite future, derivanti dall'estinzione delle passività a breve, con le entrate future provenienti dal realizzo delle attività correnti.

9. Piano industriale – cash flow

L'analisi di bilancio fornisce però una visione retrospettica e con dati sintetici storici (ricavati appunto dai bilanci degli esercizi precedenti) che sono sintomatologici e quindi in grado di esprimere la presenza di indizi ma non anche di escludere la solvibilità nel tempo di un'azienda o anche solo di dare evidenza della probabilità di un'insolvenza futura.

Il presupposto per intercettare con efficacia e tempestività la crisi è privilegiare le prospettive aziendali e pertanto la disponibilità di dati prognostici. Disporre di un piano è il primo requisito della diligente conduzione dell'impresa poiché:

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

- solo dal piano emerge in modo inequivocabile la continuità aziendale;
- è solo il piano che permette di individuare con ragionevole certezza la sostenibilità del debito;
- è il piano che fornisce all'organo amministrativo le informazioni che consentono ex ante di misurare il fabbisogno finanziario e le risorse disponibili per la sua copertura;
- è solo il piano che consente di individuare le azioni da adottare per correggere tempestivamente la rotta.

Il Consiglio di Amministrazione della Società ha approvato in data 26 febbraio 2021 il progetto di Piano Industriale 2021-2023, che è stato inviato alla Provincia Autonoma di Trento in relazione agli adempimenti informativi previsti a carico delle Società dall'art. 4 della Convenzione per la governance "Funzioni di controllo analogo", per l'esame preventivo dello stesso prima dell'approvazione della stesura definitiva dello stesso da parte del Consiglio di Amministrazione. L'approvazione del Piano Industriale da parte della PAT non è ancora stata formalizzata.

Il piano riporta una previsione dei flussi di cassa sia della gestione ordinaria, sia della gestione straordinaria con la pianificazione degli investimenti, che invece è stata approvata attraverso apposite delibere di finanziamento della Giunta Provinciale.

Per quanto riguarda la gestione ordinaria, si rimanda al paragrafo 4. "Condizioni generali di servizio". Per quanto riguarda invece gli investimenti, questi vengono finanziati totalmente dall'Azionista di maggioranza Provincia Autonoma di Trento, la quale può concederli in conto capitale, quindi a copertura di uscite che vengono rendicontate alla stessa P.A.T., sia in conto annualità, a copertura quindi di rate di prestiti che vengono stipulati direttamente dalla Società. A fronte infatti dei contributi in conto annualità, garantiti dall'azionista a copertura della realizzazione degli investimenti, la Società emette operazioni di provvista finanziaria con la connotazione di non apportare eccessive tranche di liquidità sui conti correnti.

La completa copertura economico/finanziaria degli investimenti e dei debiti sottoscritti da parte della P.A.T, per la quale non si intravedono sostanziali cambiamenti di scenario e quindi di valutazione nel prossimo futuro, permette di accedere con ottime credenziali alle migliori istituzioni finanziarie nazionali ed internazionali e permette di avere una cassa positiva anche nelle previsioni del piano industriale.

Si ricorda infine come la Società sia costantemente oggetto di analisi di rating da parte di "Fitch Ratings", la quale, con comunicato stampa di data 20 dicembre 2021, ha rivisto il Rating di Lungo Termine (LT IDR) di Trentino trasporti da "BBB+" a 'A-' con prospettive Stabili e ha confermato il Rating di breve termine a "F1", con prospettive della Società "Stabili".

10. Controlli interni e integrazione dei sistemi di controllo

Nel corso del 2021 il Servizio Affari Generali e Controlli Interni, oltre a specifici controlli effettuati sulle aree aziendali di maggior rischio, quale gli acquisti, ha condotto l'allegata analisi dei rischi considerando gli aspetti qualitativi di natura extracontabile in funzione del tipo di attività svolta e delle dimensioni della Società stessa.
I rischi considerati sono stati suddivisi in aree:

a) RISCHI STRATEGICI;
b) RISCHI DI PROCESSO;
c) RISCHI DI INFORMATION TECHNOLOGY;
d) RISCHI FINANZIARI.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

A) RISCHI STRATEGICI
Si tratta di rischi di origine esterna o interna, derivanti dalla manifestazione di eventi che possano minacciare la posizione competitiva dell'impresa, condizionando il grado di successo delle strategie aziendali.

Principali tipologie:

Rischio politico:	rischio legato alla manifestazione di situazioni o eventi di natura politica che possano influenzare, negativamente, l'operatività dell'impresa.
Rischio economico–finanziario:	rischio correlato alla manifestazione di eventi di origine esterna (es. cambiamenti macro-economici, crisi economico/finanziarie, variazioni dello spread legato ai titoli del debito italiano, variazioni dei tassi d'interesse), che incidano sulla redditività aziendale (rischio economico) ovvero sul livello di liquidità (rischio finanziario).
Rischio legislativo:	rischio legato alla necessità di monitorare costantemente l'evoluzione normativa al fine di adeguare ed aggiornare l'operatività aziendale e le regole di esecuzione delle varie attività.
Rischio ambientale:	rischio connesso alla probabilità che si verifichino eventi incontrollabili (es. eventi catastrofali, idrogeologici, sismici) non garantiti da polizze assicurative, che possano comportare conseguenze economiche rilevanti, danni temporanei e/o permanenti alle strutture aziendali.
Rischio di errata programmazione, pianificazione e ricognizione delle opportunità strategiche:	rischio legato alla definizione di obiettivi aziendali inadeguati, non realizzabili, incoerenti che abbiano ripercussioni sulle dinamiche finanziarie/economiche dell'impresa.
Rischio di errata gestione degli investimenti e del patrimonio:	rischio legato ad un'inefficiente/inefficace gestione del patrimonio aziendale ovvero all'assunzione di decisioni di investimento che determinino una riduzione della redditività aziendale.

B) RISCHI DI PROCESSO
Si tratta di rischi che riguardano l'operatività tipica dell'impresa, riconducibili alla manifestazione di eventi che possano pregiudicare il raggiungimento degli obiettivi di efficienza, efficacia, economicità, di qualità dei servizi erogati.
Sono ricompresi in questa categoria anche i rischi di *compliance* intesi come rischi inerenti alla mancata conformità alle normative vigenti, nonché a disposizioni e regolamenti delle Amministrazioni pubbliche socie e della società stessa.

Principali tipologie:

Rischio di normativa (comunitaria, nazionale e locale):	rischio che il mancato rispetto delle normative in vigore esponga la Società a contenziosi, sanzioni e danni di immagine ovvero che modifiche di leggi o regolamenti o delle politiche governative

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

	influenzino in modo significativo l'attività di impresa.
Rischio legato a disposizioni interne:	rischio legato alla possibilità che vengano assunte decisioni o azioni contrarie a quanto previsto da disposizioni interne della società stessa.
Rischio legato alla contrattualistica:	rischio connesso alla possibilità che vengano commesse irregolarità nella gestione dei contratti.
Rischio in materia di Ambiente, salute e sicurezza:	rischio che il mancato rispetto della normativa da applicarsi sul luogo di lavoro in tema di ambiente, salute e sicurezza comporti danni economici e reputazionali per l'impresa.
Rischio in materia di Privacy:	possibilità che si agisca nel mancato rispetto della normativa sulla Privacy.

C) RISCHI DI INFORMATION TECHNOLOGY (IT)
Includono i rischi correlati al corretto trattamento e alla protezione dell'integrità, della disponibilità, della confidenzialità dell'informazione automatizzata e delle risorse usate per acquisire, memorizzare, elaborare e comunicare tale informazione.

Principali tipologie:

Rischio in merito all'integrità e alla sicurezza dei dati:	rischio che il sistema informativo aziendale presenti livelli di vulnerabilità (alterazione, manipolazione e/o perdita dei dati) tali da inficiare la completezza, l'affidabilità, la riservatezza delle informazioni e, più in generale, l'operatività aziendale.
Rischio in merito alla disponibilità dei sistemi informativi:	rischio che si determini un'interruzione della normale operatività dell'impresa causata dall'indisponibilità/inaccessibilità dei sistemi informativi.
Rischio legato all'infrastruttura e progetti IT:	rischio legato alla possibilità che l'infrastruttura IT (organizzazione, processi e sistemi) o la struttura organizzativa dell'IT (funzionale e dimensionale) non siano adeguate alle dimensioni e/o alle esigenze dell'impresa e non riescano a supportare, adeguatamente, l'operatività aziendale.

D) RISCHI FINANZIARI
I rischi finanziari sono legati ai fattori che traggono origine nella finanza aziendale e sono principalmente correlati alla gestione e al monitoraggio dei flussi di cassa necessari per lo svolgimento dell'attività aziendale.

Principali tipologie:

Rischio connesso alle operazioni di finanziamento della società e agli investimenti diretti:	rischio connesso alla capacità di gestire e monitorare i flussi di cassa del sistema aziendale necessari per lo svolgimento delle attività pianificate e per il raggiungimento degli obiettivi previsti.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Rischio legato all'accesso ai capitali/di mancato rinnovo o di rimborso dei prestiti:	rischio correlato all'incapacità di accedere a capitali di rischio e/o di credito per il finanziamento delle attività aziendali (ad esempio a causa di un inadeguato processo di pianificazione finanziaria). Rientra in questa categoria anche il rischio che non vi siano prospettive verosimili di rinnovo o di rimborso dei prestiti a scadenza fissa e prossimi alla scadenza.
Rischio di tasso di interesse:	rischio legato alla possibilità che le variazioni dei tassi di interesse di mercato comportino incrementi del costo dei finanziamenti sottoscritti dall'impresa.
Rischio di controparte finanziaria:	rischio connesso alla possibilità che le controparti finanziarie con cui la società opera non ottemperino alle obbligazioni assunte nei modi e nei tempi previsti dal contratto.
Rischio di liquidità:	rischio che l'impresa non sia in grado di avere a disposizione i fondi necessari per adempiere alle obbligazioni in scadenza.

Dall'analisi dei rischi è emerso che le maggiori criticità sulle quali la Società è chiamata ad intervenire riguardano l'area dei rischi di processo, oltre all'area dei rischi IT per le quali tuttavia si stanno adottando strumenti di mitigazione quali l'adozione di procedure da un lato e l'effettuazione di assesment con studio e implementazione di correttivi sulle carenze riscontrate dall'altro. Quanto ai rischi afferenti all'area strategica e all'area finanziaria, gli stessi risultano connessi a cause esogene legate all'andamento del contesto generale pubblico.

11. Programmi di responsabilità sociale di impresa

Trentino trasporti S.p.A., nel perseguimento della gestione delle attività aziendali sulla base dei valori di efficienza, correttezza e lealtà in ogni processo del lavoro quotidiano, ha adottato un proprio Codice Etico e si è dotata di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 che il Consiglio di Amministrazione ha approvato nella vigente versione, da ultima aggiornata con i reati presupposto in ambito fiscale e tributario di cui al Decreto legislativo 75/2020, in data 28 ottobre 2020.
Il Modello organizzativo di Trentino Trasporti S.p.A., nella sua parte documentale, è strutturato da:

- Sezione I Parte generale,
- Sezione II Organismo di Vigilanza,
- Sezione III Corporate Governance,
- Sezione IV Parte speciale (A. Descrizione dei reati – B. Aree ed attività sensibili),
- Sezione V Sistema Sanzionatorio,
- Sezione VI Codice etico.

Il compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello, nonché di aggiornamento è in capo all'Organismo di Vigilanza di Trentino trasporti S.p.A.
Come previsto dalle Linee Guida ANAC n. 1134/2017, la Società ha inoltre provveduto ad integrare il Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001 con un documento contenente le misure integrative di prevenzione della corruzione ex art. 1, c.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

2-bis della L. 190/2012, comprensivo della sezione dedicata alla trasparenza. Tale documento è stato approvato, nella versione attualmente in vigore, dal Consiglio di Amministrazione in data 29.06.2021, aggiornato al fine di riconoscere formalmente la Policy Anticorruzione della PAT, così come richiesto da quest'ultima .
Trentino trasporti S.p.A. pone l'attenzione sul proprio personale con programmi formativi di sicurezza sul lavoro e welfare aziendale aderendo al programma Family audit, nonché sugli utenti con il costante aggiornamento delle Condizioni di trasporto, l'attenzione al cliente in termini di ascolto e di riscontro ai reclami e garantendo l'esercizio dei diritti previsti dal Regolamento CE 1371/2007 per i servizi ferroviari e dal Regolamento UE 181/2011 per i servizi su gomma.
L'Azienda provvede altresì all'aggiornamento della Carta dei Servizi, documento con cui Trentino trasporti dichiara ai cittadini gli impegni che assume per migliorare la qualità del servizio offerto.
Trentino trasporti infine si impegna a garantire il diritto dei cittadini a porre istanze di accesso, riscontrandone le richieste entro i termini previsti dalle norme e garantendo sempre l'interlocuzione con gli interessati.

12. La **gestione dell'emergenza COVID**-19

Anche l'anno 2021 è stato segnato dall'emergenza COVID-19 con riflessi per la Società sia in termini organizzativi-gestionali sia in termini di gestione del personale, sia per l'erogazione del servizio.
La Società ha adottato misure igienico sanitarie specifiche secondo le indicazioni normative, declinate nello specifico contesto dagli organi preposti alla sicurezza e igiene sul lavoro, medico competente, RSPP-Referente Covid, aggiornandole al variare della situazione epidemiologica.
Per l'anno 2021, l'Azienda ha ridotto i servizi, attingendo quindi alle misure di ammortizzazione sociale per il personale (Fondo di Solidarietà TPL) per quattro settimane a cavallo tra i mesi di marzo ed aprile, periodo comunque inferiore rispetto all'anno 2020.
L'epidemia ha costituito una situazione di emergenza inedita con impatto trasversale su tutti i comparti aziendali, prolungata nel tempo con un evitabile incremento dei costi in termini di sanificazione dei luoghi e dei mezzi aziendali.
A decorrere dal mese di ottobre 2021 inoltre l'Azienda ha attivato i controlli sul Green-pass per tutto il proprio personale e collaborato con le Forze dell'Ordine per attuare i controlli anche sull'utenza.
A decorrere dal 31 marzo 2022, con il cessare dello stato di emergenza, è auspicabile un graduale ritorno alla normalità pre-pandemia.

13. Conclusioni

Visto gli esiti dell'analisi delle principali risultanze economico-patrimoniali emergenti dal bilancio 2021 e vista la tipologia di contratto di servizio in cui si prevede che gli Enti versino contribuzioni a copertura dei costi, si ritiene sussista, al 31 marzo 2022, un profilo di rischio basso.

per il CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Il Presidente
avv. Diego Salvatore F.TO

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Il sottoscritto dott. GHIDONI DARIO ,ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Presidente	Diego Salvatore
Vicepresidente	Stefano Dorigotti
Consiglieri	Francesca Gabos
	Maria Bosin
	Giulio Ruggirello

COLLEGIO SINDACALE

Presidente	Marcello Condini
Sindaci effettivi	Elena Iori
	Christian Pola

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione

Signori Azionisti,

nel 2021 la Società ha proseguito nella gestione ordinaria, sempre orientata al contenimento dei costi, al completamento delle azioni intraprese e all'attenta gestione finanziaria degli investimenti deliberati dall'azionista di maggioranza, con una chiusura positiva del bilancio per € 9.023 come desumibile dal Conto Economico di seguito riportato.

***La gestione dell'emergenza COVID**-19*

Nel corso del 2021, così come avvenuto nel 2020 a partire dal mese di marzo, tutte le iniziative e le disposizioni societarie hanno necessariamente seguito l'evoluzione normativa dei provvedimenti adottati sia a livello nazionale che provinciale per il contrasto alla pandemia da Covid-19.

Considerata l'evoluzione della pandemia del mese di marzo 2021, gli Enti concedenti hanno inteso ridurre i servizi di trasporto e quindi è stato necessario ricorrere agli strumenti di ammortizzazione sociale per alcune settimane, mentre durante i mesi estivi e con il successivo riavvio dell'anno scolastico 2021/2022, non vi sono state particolari esigenze di rimodulazione del servizio in funzione del contenimento della pandemia, pur confermando le disposizioni in tema di sicurezza e prevenzione già applicate e con una riduzione della capienza dei mezzi, basata sulla classificazione delle regioni in base ai colori. Al fine di garantire il servizio all'intero bacino di utenza, soprattutto per la compagine scolastica, sono stati quindi necessari dei servizi aggiuntivi affidati a vettori privati negli orari di punta, fino al perdurare dello stato di emergenza fissato al 31.03.2022.

A partire dal mese di ottobre 2021 le normative nazionali hanno previsto dapprima l'introduzione dell'obbligo di esibizione della Certificazione verde per l'accesso ai luoghi di lavoro e, successivamente, anche per l'accesso ai mezzi pubblici, pertanto la Società ha predisposto un protocollo per i controlli, nominando degli accertatori aziendali e utilizzando il portale INPS per il controllo dei lavoratori e supportando le Forze dell'Ordine per i controlli verso l'utenza.

Trentino trasporti S.p.A., inoltre, al fine di organizzare i servizi sulla base del personale in possesso di Greenpass e quindi in grado di rendere la prestazione lavorativa, avvalendosi della facoltà concessa dalla norma e in applicazione del dispositivo ivi contenuto, ha richiesto al proprio personale di comunicare con un preavviso di almeno 7 giorni l'eventuale assenza, potendo così riprogrammare l'esercizio con l'impiego della forza lavoro disponibile di giorno in giorno.

Il criterio della riprogettazione del servizio è stato quello di procedere per priorità preservando, in primo luogo, le corse prevalentemente scolastiche ed in via immediatamente subordinata le corse dei pendolari a discapito delle corse nelle ore di morbida e nelle fasce serali.

La riprogrammazione del servizio in funzione dell'organico disponibile, ha consentito di individuare puntualmente tutte le corse erogate e oggetto di puntuale e aggiornata comunicazione a tutta l'utenza attraverso i canali web e social aziendali, così da creare il minor disagio possibile ai fruitori abituali del trasporto pubblico locale. Tutto il personale in servizio con uno sforzo e un impegno non scontati ha consentito, anche nei mesi di novembre, dicembre e gennaio 2021, quando le assenze da mancanza di Greenpass si sono assommate alle assenze per contagio da Covid, di garantire l'effettuazione della maggior parte dei servizi.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Deliberazioni Assemblea Soci

In data 05/05/2021 l'Assemblea dei soci ha provveduto alla nomina del Collegio Sindacale che rimarrà in carica 3 esercizi: dott. Marcello Condini – Presidente, dott.ssa Elena Iori - Sindaco e dott. Christian Pola – Sindaco, entrambi confermati.
In data 29/06/2021 l'Assemblea dei soci ha provveduto alla nomina della dott.ssa Veronica De Luca, fino all'approvazione del bilancio d'esercizio 2022, quale componente dell'Organismo di Vigilanza previsto dal decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231, in sostituzione della dott.ssa Debora Pedrotti.
Nella stessa data, nella parte straordinaria, l'Assemblea dei soci ha deliberato la modifica degli art. 5, art. 12, art. 14 e art. 21 dello Statuto sociale di Trentino trasporti S.p.A.

Riorganizzazione societaria

La Società nel mese di marzo 2021 ha provveduto all'invio al Dipartimento territorio e trasporti, ambiente, energia e cooperazione del progetto di Piano industriale approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 28 febbraio 2021 e, contestualmente, ha inviato la proposta di progressione di carriera e di nuove assunzioni nei termini indicati dalla Delibera G.P. n. 2122/2020 anche al Dipartimento Organizzazione, personale e affari generali che ha validato la proposta aziendale nei termini economici rinviando l'esame del merito al Dipartimento trasporti che a sua volta ha interessato il Comitato di indirizzo.
Dopo varie interlocuzioni e corrispondenza nel merito, a fronte di risparmi aziendali derivanti da mancate sostituzioni di personale cessato, nel mese di gennaio 2022, il Comitato di Indirizzo prima e la Delibera GP n. 239 di data 25 febbraio 2022 poi, hanno autorizzato progressioni di carriera per quarantacinque persone degli impianti fissi (impiegati e operai) e l'inserimento di sei nuove figure di cui due Dirigenti, uno al Personale e Organizzazione e un altro all'Infrastruttura, nonché quattro figure di quadro per garantire il funzionamento dell'organizzazione aziendale.
La struttura così composta potrà quindi garantire, oltre all'operatività ordinaria, la preparazione dei progetti strategici che coinvolgeranno il trasporto nei prossimi anni.
Infine si rileva che, dopo il mancato superamento del periodo di prova del Direttore Generale, dott.ssa Elena Colombo, assunta in data 1° luglio 2021, dal 22 dicembre 2021 sono state conferite temporaneamente le funzioni di Direttore Generale all' ing. Ettore Salgemma, già Direttore Tecnico e Vice Direttore Generale, in attesa dell'affidamento dell'incarico al nuovo Direttore Generale per il quale è in corso la procedura di selezione.

Contratto aziendale

Il 19 maggio 2021 l'Azienda e le Organizzazioni Sindacali hanno sottoscritto il contratto di secondo livello, previa autorizzazione degli Enti concedenti (Delibera G.P. n. 1038/2021).
Il contratto, come disposto dall'art. 4 del CCNL Autoferrotranvieri, ha previsto un nucleo centrale costituito dal premio di risultato annuale basato sulle performance aziendali ossia con il raggiungimento di obiettivi di settore aventi caratteristiche di incertezza e miglioramento collettivo nell'arco degli anni di validità dell'Accordo (2021, 2022 e 2023).
Detto premio prevede l'erogazione di un importo annuale per ciascun dipendente con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, sottoposto a tassazione agevolata ovvero ordinaria in relazione al raggiungimento di obiettivi fissati, sulla base dello storico degli anni precedenti, diversi per ciascun settore aziendale.
Accanto a tale nucleo centrale, l'Accordo ha previsto la ridistribuzione dei recuperi in capo ai settori dell'esercizio gomma extraurbano e dell'officina gomma. Sono stati inoltre adeguati i valori economici di alcuni istituti oggetto di accordi degli anni '90 e più volte richiesti nel tempo dalle OO.SS., oltre alla perequazione dell'istituto della nuova produttività giornaliera (valore erogato quotidianamente a fronte del servizio prestato)

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

secondo una scala crescente in base all'anzianità aziendale, premiando di fatto la permanenza in Azienda.

CERTIFICAZIONI:

*- Sistema di gestione sicurezza – esercizio ferroviario linea isolata ferrovia Trento-**Male'**-Mezzana*

Nel corso del 2021 è proseguita l'attività di attuazione di quanto disposto dal Sistema di gestione della Sicurezza dell'Esercente sulla linea isolata, attuando le necessarie modifiche in relazione a necessità di aggiornamento ed adeguamento, sia interne che esterne; in particolare è stata apportata una revisione generale del Sistema di gestione della Sicurezza dell'Esercente per risolvere le criticità emerse dall'attività di valutazione della richiesta di rilascio del Certificato di Idoneità all'Esercizio svolta dal Servizio Motorizzazione Civile.

Nel mese di dicembre è stato presentato il Piano Annuale della Sicurezza per l'anno 2022, definendo obiettivi e progetti atti ad attuare miglioramenti ai processi pervisti dal Sistema di gestione e ad adottare misure per migliorare le aree di criticità individuate da ANSFISA.

- Sistema di gestione sicurezza – certificazione manutenzione materiale rotabile sulla FTM

Nel corso del 2021 la Società ha conseguito la certificazione di Soggetto Responsabile della Manutenzione (Certified Entity in Charge of Maintenance) in conformità alla Direttiva (UE) 2016/798 del Parlamento europeo e del Consiglio e al regolamento di esecuzione (UE) 2019/779 della Commissione. Pertanto ora dispone di un Sistema di Gestione della Manutenzione che garantisce la sicurezza del Materiale Rotabile in Servizio sulla Ferrovia Trento – Malè – Mezzana.

- Family Audit

Nel corso del 2021 Trentino trasporti ha consolidato l'importante riconoscimento del Certificato family Audit Executive e completato il primo anno di mantenimento della Certificazione.

Il Certificato Family Audit Executive è una certificazione rilasciata ad aziende pubbliche e private al termine di un periodo triennale in cui si è lavorato alla realizzazione di un "Piano aziendale" ispirato alla crescita culturale della Società e soprattutto alla volontà di trovare soluzioni per migliorare la conciliazione tra i tempi di vita e di lavoro dei dipendenti favorendo il benessere lavorativo.

-Certificazione EMAS

La Sezione EMAS Italia del Comitato per l'Ecolabel e l'Ecoaudit, istituito dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, ha deliberato nella seduta del 25 febbraio 2021, la registrazione EMAS n. IT-002052 di Trentino trasporti S.p.A.

EMAS (Eco Management and Audit Scheme) attesta l'impegno volontario delle organizzazioni nel miglioramento delle prestazioni ambientali e nel fornire al pubblico e ad altri soggetti interessati (per la nostra società in primis gli utenti del servizio, la popolazione, i dipendenti, i soci e gli Enti concedenti il servizio) informazioni sulla propria gestione ambientale.

Nell'ambito della Fiera ECOMONDO 2021 di Rimini, che si è tenuta il 28 ottobre 2021, la nostra società è stata insignita del Premio EMAS UE 2021 per la categoria "Dichiarazione ambientale comunicativamente più efficace" e per la categoria "Iniziative di uso del Logo EMAS". Il riconoscimento valorizza l'impegno profuso per la sicurezza e la sostenibilità ambientale dei trasporti nella provincia di Trento.

Investimenti

L'attività svolta nel corso dell'esercizio 2021 per la gestione delle infrastrutture dedicate al trasporto pubblico ha riguardato in particolare la verifica e i controlli periodici di

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

competenza sugli immobili e sui relativi impianti e la messa in sicurezza dei versanti, dei muri di sostegno dei viadotti, delle gallerie, dei ponti e ponticelli della linea ferroviaria Trento-Malè-Mezzana, per garantire la regolarità e sicurezza dell'esercizio ferroviario.
L'attività svolta nel corso dell'esercizio 2021 per lo sviluppo dell'infrastruttura ha riguardato in particolare i seguenti progetti:

- collaudo Tecnico Amministrativo dell'attività "Progettazione e realizzazione del nuovo impianto di Sicurezza e Segnalamento ACC-M/ATP per i lavori di recupero dell'abitato di Lavis con l'abbassamento in trincea della ferrovia Trento-Malè dal km 7,492 al km 8,196 e spostamento della stazione di Lavis";
- attività riguardanti la gestione dei contratti relativi alla nuova officina per la manutenzione del materiale rotabile in loc. Spini di Gardolo (TN), ovvero la progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori per la sua realizzazione, la direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione e LEED AP e il "Raccordo Stazione di Gardolo – Nuova Officina di Spini" secondo quanto dettato dal nuovo Sistema di Gestione della Sicurezza (SGS) della ferrovia isolata Trento-Malè-Mezzana per quanto concerne i sottosistemi armamento ed elettrificazione;
- predisposizione documenti di gara per appalto da parte di APAC dei servizi inerenti all'attività di "Progettazione definitiva, esecutiva, CSP, CSE e Direzione Lavori" inerenti al Polo di Interscambio Modale di Rovereto;
- circonvallazione ferroviaria RFI di Trento e progetto di prolungamento e potenziamento della Ferrovia Trento-Malè nel tratto da Lavis a Mattarello denominato progetto "NorduS" (nell'ambito del progetto integrato della città di Trento);
- studio di fattibilità per la realizzazione della nuova rimessa gomma di Cles presso la zona artigianale di Cles a sud dell'abitato, area interessata da un apposito piano attuativo;
- progetto BRT nelle valli olimpiche di Fiemme e Fassa (finanziamento complessivo attualmente pari a € 30 mln). Il Bus Rapid Transit è un sistema di trasporto basato sugli autobus che ha l'obiettivo di offrire una mobilità ad alta capacità rapida, confortevole ed efficiente. Per raggiungere questo risultato, i sistemi BRT si avvalgono di corsie preferenziali all'altezza con migliori tempi di percorrenza, e una frequenza di transito elevata, focalizzando anche l'attenzione sull'assistenza ai Clienti;
- progetto per la realizzazione di un polo intermodale nel Comune di Cavalese, che è tra i territori che ospiteranno i XXV Giochi Olimpici invernali del 2026 e che rappresenta uno dei principali nodi logistici di interscambio funzionale al progetto Bus Rapid Transit (BRT), che dovrà essere implementato in tempo utile per l'evento;
- progetto bus elettrici a Trento finanziato dal PNRR. Il Progetto prevede due linee di finanziamento: la prima per € 7,9 mln destinati alla PAT, con cui è stata riprogettata la linea 17 Trento – Lavis – Zambana e la seconda per € 4,7mln destinati al Comune di Trento, con cui è stato proposto di sostituire la linea 7 e la linea 15 con 7 bus e infrastruttura di ricarica del tipo "Opportunity" a Gocciadoro.

È proseguito anche nel 2021 l'impegno in campo ambientale ed energetico, coerentemente con la "politica ambientale" della Società, con una serie di significativi interventi ed iniziative riportate nel seguito.
Per quanto riguarda l'acquisto di materiale rotabile autobus, nell'anno 2021 sono stati immatricolati 73 autobus con alimentazione a gasolio, dei quali 14 urbani e 59 extraurbani e 7 autobus urbani con alimentazione a metano CNG. A fine anno 2021 l'anzianità media degli autobus del contingente si attesta sui seguenti valori:

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Descrizione	Unità	Anzianità media [anni]
Veicoli extraurbani	480	8,95
Veicoli urbani	236	10,96
Totale	716	9,61

Le attività di cui si è fatto cenno, che saranno meglio descritte nel seguito, sono state effettuate in un contesto di rigorosa pianificazione delle opere, degli stati di avanzamento e della gestione finanziaria.

Gestione finanziaria

Al fine di monitorare e pianificare tutti gli investimenti finanziati, coerentemente con gli indirizzi dati dalla Provincia Autonoma di Trento, la Società si è dotata da alcuni anni di un Piano Strategico Industriale triennale che contiene le linee guida per l'attività societaria, leggibili dai collaboratori e dall'azionista.

Dal punto di vista finanziario, la forte esposizione della Società verso la Banca Europea degli Investimenti (BEI) e verso altre banche, ha confermato le attività di una gestione finanziaria impegnativa, per la quale la Società continua anche a godere dell'assistenza di Cassa del Trentino.

Il preciso andamento degli investimenti rispetto a quanto deliberato e alle modalità di finanziamento è stato rendicontato alla Provincia Autonoma di Trento nei termini previsti.

Si riepilogano di seguito le principali operazioni finanziarie e i contratti di prestito stipulati a copertura degli investimenti finanziati in conto annualità dalla PAT:

- Contratto di prestito BEI – Trentino trasporti S.p.A., denominato "PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO INFRASTRUCTURE" con un valore iniziale di Euro 59mio, sottoscritto in data 27 novembre 2015 e successivamente modificato in data 21 giugno 2019 in Euro 58,5mio, coperto da Garanzia diretta e con irrevocabilità dei contributi da parte della PAT: la Società aveva incassato, in data 15 dicembre 2015, una prima tranche, a valere su tale contratto, per Euro 14mio con un tasso fisso annuo di rimborso della rata pari allo 0,924% e con durata dell'ammortamento di 15 anni, una seconda trance per Euro 10mio con un tasso fisso annuo di rimborso della rata pari allo 0,570% e con durata dell'ammortamento di 15 anni, una terza tranche per Euro 20mio con un tasso fisso annuo di rimborso della rata pari all' 1,043% e con durata dell'ammortamento di 15 anni e una quarta tranche di Euro 10mio con un tasso fisso annuo di rimborso pari allo 0,384% e con durata dell'ammortamento di 10 anni.
  In data 26 maggio 2021, è stata incassata l'ultima tranche di Euro 4,5mio con un tasso fisso annuo di rimborso pari allo 0,323% e con durata dell'ammortamento di 10 anni;
- Contratto quadro di prestito con la Banca Europea degli Investimenti (BEI), in qualità di Prenditori, per massimi Euro 55mio – (quale quota di TTSpa del framework loan complessivo - stipulato tra CdT e la BEI), anche questo coperto da Garanzia diretta e con irrevocabilità dei contributi da parte della PAT: in data 6 dicembre 2013 era stata incassata una prima tranche di liquidità per Euro 30mio, con tasso fisso al 2,78% e con durata dell'ammortamento di 15 anni e in data 9 dicembre 2014 si era incassata anche la seconda e ultima tranche di liquidità per Euro 25mio, con tasso fisso dell'1,257% e con durata dell'ammortamento di 15 anni;
- Contratto di mutuo con BANCO BPM S.P.A., stipulato in data 20 dicembre 2017 a seguito di confronto concorrenziale senza pubblicazione di un bando di gara, ai sensi ed in conformità all'art. 17 del D. Lgs. n. 50/2016, per l'importo di Euro 17,65mio e per la durata di 15 anni ad un tasso fisso pari all'1,350%, coperto da Garanzia diretta e con irrevocabilità dei contributi da parte della PAT;

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

- Contratto di mutuo con CASSA CENTRALE BANCA – CREDITO COOPERATIVO ITALIANO S.P.A., stipulato in data 16 dicembre 2020 a seguito di confronto concorrenziale senza pubblicazione di un bando di gara, ai sensi ed in conformità degli artt. 4 e 17 del D. Lgs. n. 50/2016, per l'importo di Euro 20,6mio per la durata di 10 anni ad un tasso fisso annuo pari allo 0,41%, coperto da Garanzia diretta e con irrevocabilità dei contributi da parte della PAT.

Con la stipula di tali contratti, si è raggiunto l'obiettivo di accedere a fonti di prestito che permettano di ottimizzare i costi finanziari, con lo scopo di ottenere la riduzione degli oneri finanziari dei contributi in annualità già stanziati dalla PAT concorrendo attivamente alla Spending Review Trentina.

Servizio TPL

Con riferimento ai singoli servizi, nel corso del 2021 si è evidenziato un recupero dei passeggeri rispetto al 2020, soprattutto nei mesi estivi, quando la situazione pandemica è notevolmente migliorata rispetto ai mesi invernali.
Nel complesso il dato del 2021 vede un aumento dei passeggeri del 24,2% rispetto al 2020, ma rimane ancora inferiore (-34,4%) rispetto al 2019; il ritorno alla normalità sembra essere più lento del previsto.
Analizzando i dati dei passeggeri in base alla tipologia di titolo di viaggio utilizzato, i dati del 2021 sono tutti in aumento rispetto a quelli del 2020, ma ancora abbastanza lontani dalla situazione pre-pandemia.
Tali variazioni vengono esposte nelle tabelle sotto riportate e il dettaglio dei singoli servizi è descritto nel seguito.

PERCORRENZE	*ANNO 2020*	*ANNO 2021*	*Variazione*	*Var %*
Totale Gomma	18.196.889	21.174.586	2.977.697	16,4%
Servizio extraurbano ferrovia FTM	648.019	789.202	141.183	21,8%
Servizio extraurbano ferrovia FTB	399.135	389.858	-9.277	-2,3%
Totale generale	19.244.043	22.353.646	3.109.603	16,2%

PASSEGGERI	*ANNO 2020*	*ANNO 2021*	*Variazione*	*Var %*
Totale Gomma	27.863.133	34.669.447	6.806.314	24,4%
Funivia Trento-Sardagna	104.081	115.667	11.586	11,1%
Servizio ferrovia Trento - Malé	1.542.724	1.921.474	378.750	24,6%
Servizio ferrovia Trento - Bassano	553.268	636.187	82.919	15,0%
Totale generale	30.063.206	37.342.775	7.279.569	24,2%

Aeroporto G.Caproni

Le attività aeroportuali nel 2021 hanno registrato un significativo incremento rispetto ai precedenti anni, pur caratterizzate dalle forti limitazioni che la pandemia Covid 19, ancora purtroppo non sconfitta, ha imposto.
L'aeroporto è sempre rimasto aperto, operativo H24 e sono sempre stati garantiti tutti i servizi, nonostante i blocchi imposti dai vari DPCM susseguiti.
Le 17 elisuperficie strategiche della Provincia Autonoma di Trento gestite dalla nostra Società, sono sempre state pienamente operative; il progetto di implementazione delle

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

rotte strumentali tipo Pins (point in the space) per la realizzazione di un network a servizio del Nucleo Elicotteri della Protezione Civile prosegue il suo iter e si prevede, nel corso del corrente anno, la pubblicazione dei nuovi collegamenti per Arco, Cavalese con l'aggiornamento delle procedure per Cles che, grazie al progresso tecnologico dei sistemi di bordo, saranno abbassate nei valori di altezza massima dal suolo, per consentire più sicurezza e distanziamento dalle situazioni di formazione di ghiaccio e una miglior performance sui tempi di percorrenza delle tratte.

Conclusioni

Anche l'attività del 2021 è stata caratterizzata dall'emergenza sanitaria causata dal COVID-19 che, come esposto nelle premesse, ha comportato per la Società un notevole sforzo in termini organizzativi-gestionali sia a livello interno, per quanto concerne il personale, sia a livello esterno per quanto riguarda l'erogazione del servizio. Le difficoltà maggiori si sono registrate nei mesi invernali per la rilevante assenza di personale dovuta al diffondersi di casi di positività e dell'assenza di personale non munito di greenpass. Nonostante ciò la società è riuscita a garantire all'utenza il servizio quasi integralmente con la soppressione solo di un numero esiguo (in termini percentuali) di corse. La cessazione dello stato di emergenza, ad oggi stabilito al 31.03.2022, dovrebbe consentire un graduale ritorno alla normalità.

A tale riguardo, vista la nota del Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibile di data 28 marzo u.s. indirizzata al Dipartimento Affari Regionali e Autonomie circa il ripristino della capienza al 100%, quanto meno a bordo dei mezzi su gomma, la Società procederà a cessare i servizi integrativi delle linee su gomma, gradualmente a partire dai primi giorni di aprile al fine di assicurare con continuità la transizione tra il servizio integrato e il servizio pre- Covid, evitando potenziali disagi alla clientela per la riduzione delle corse. Non è ancora stato confermato ad oggi il ritorno al 100% della capienza anche per i servizi ferroviari.

Il ritorno ad una situazione di "normalità" consentirà alla società di porre in atto tutte le azioni necessarie tese a riavvicinare l'utenza, che ha dimostrato una comprensibile disaffezione, al mezzo di trasporto pubblico quantomeno nelle dimensioni pre-pandemia.

Un risultato rilevante per l'azienda a favore dei lavoratori è stato la sottoscrizione con le Organizzazioni Sindacali, previa autorizzazione degli Enti concedenti, del contratto di secondo livello con il raggiungimento da parte di tutti i settori aziendali, a fine 2021, di tutti gli obiettivi previsti all'interno dello stesso per l'erogazione del premio di risultato e la possibilità pertanto di applicare la tassazione agevolata.

Altro risultato importante, per la riorganizzazione aziendale, è l'autorizzazione provinciale alle progressioni di carriera per quarantacinque persone degli impianti fissi (impiegati e operai) e l'inserimento di sei nuove figure di cui due Dirigenti, uno al Personale e Organizzazione e un altro all'Infrastruttura e patrimonio, nonché quattro figure di quadro per garantire il funzionamento dell'organizzazione aziendale.

Si ricorda in tal senso che la Società aveva già formulato e inviato alla Provincia Autonoma di Trento, nel marzo 2021, una proposta di organigramma che ridefiniva in modo più organico e funzionale talune posizioni apicali finalizzate al corretto presidio dell'attività aziendale, per le quali si riteneva più appropriato un inquadramento dirigenziale, e prevedeva l'inserimento di nuove figure quasi esclusivamente nel settore ferroviario, a seguito del nuovo quadro normativo di riferimento, posto l'avvenuto passaggio della linea isolata FTM al sistema di gestione sicurezza previsto dal Decreto Legislativo 50/2019 e i Decreti attuativi dell'ANFS (oggi ANSFISA) con superamento della Direzione di esercizio prevista dal D.P.R. 753/1980.

La struttura così composta potrà quindi garantire, oltre all'operatività ordinaria, un maggiore presidio aziendale e maggiore rispondenza alle dinamiche aziendali nonchè la

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

più adeguata preparazione e realizzazione dei progetti strategici che coinvolgeranno il trasporto nei prossimi anni.

Anche il 2021 è stato quindi un anno di intenso lavoro durante il quale non è mai scemato l'impegno continuo e responsabile di tutti i dipendenti, senza il contributo dei quali il Consiglio di Amministrazione non avrebbe mai potuto raggiungere i risultati conseguiti.

ATTI NORMATIVI DI RIFERIMENTO

Disciplinari di affidamento

Nel corso del 2019 sono stati sottoscritti, a seguito dell'affidamento "in house" a Trentino trasporti S.p.A. della gestione dei servizi di trasporto pubblico in provincia di Trento, i disciplinari di affidamento, scaduti a giugno, con la Provincia Autonoma di Trento per i servizi di trasporto extraurbani su gomma, ferroviari e aeroportuali in provincia di Trento e per la realizzazione e la contribuzione economica degli investimenti relativi ai trasporti pubblici urbani ed extraurbani o funzionali al miglioramento dell'intermodalità e per la realizzazione e contribuzione degli investimenti relativi all'Aeroporto G. Caproni di Trento ed elisuperfici di emergenza, con il Comune di Trento per i servizi di trasporto pubblico urbano su gomma e a fune e urbano turistico nel Comune di Trento e con i Comuni di Rovereto, Lavis, Pergine Valsugana e Arco, per i servizi di trasporto pubblico locale. I servizi sono stati confermati per una durata di 5 anni, fino al 30.6.2024. Gli enti pubblici soci hanno in tal modo confermato la fiducia alla loro società in house, sulla base di una favorevole valutazione dei risultati sempre garantiti, in termini di rapporto costo qualità del servizio, oltre che sulla base di considerazioni operative - ed economiche - legate all'opportunità di avere un gestore unico per reti ferroviarie locali e autoservizio.

DIRETTIVE ALLE SOCIETA' CONTROLLATE DALLA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO

Con le deliberazioni n. 2907 del 3/12/2009, n. 291 del 19.02.2010, nr. 415 del 11/03/2011, nr. 413 del 02/03/2012 la Giunta Provinciale ha approvato e integrato successivamente le direttive alle società controllate dalla Provincia volte a rafforzare la corresponsabilizzazione delle società nel raggiungimento degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale nonché a garantire una corretta e tempestiva trasposizione degli indirizzi emanati dalla Provincia nel suo ruolo di capogruppo.

La Giunta Provinciale, con Delibera n. 2505 del 23 novembre 2012, ha inoltre stabilito, anche per le società partecipate, i criteri di miglioramento volti a garantire un contenimento complessivo della spesa pubblica ed un aumento della produttività in coerenza con quanto previsto dal Piano di miglioramento della Provincia Autonoma di Trento per l'anno 2013.

Con delibera n. 1077 del 30 maggio 2013, la Provincia ha modificato e derogato alcune disposizioni contenute nella delibera n. 2505 del 23 novembre 2012.

Con delibera n. 2268 dd 24.10.2013 la Provincia ha emanato le "Direttive provvisorie per la definizione del bilancio per l'esercizio finanziario 2014 e bilancio pluriennale 2014-2016 delle agenzie e degli enti strumentali della Provincia", con delibera n. 588 dd 17.04.2014 le "Direttive definitive per l'attuazione degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale per il 2014 da parte delle agenzie e degli enti strumentali della Provincia" e, sempre nell'ambito dell'azione di indirizzo e controllo sviluppato dall'Azionista, la PAT ha diramato le Direttive per l'attuazione degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale per il 2015 (delibera nr. 2063 dd 29.11.2014), per il 2016 (delibera nr. 2114 dd 27.11.2015) e le direttive sul personale (delibere 1551 dd 08.09.2014, 2288 dd 22.12.2014, nr. 205 dd

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

26.02.2016 e nr.1873 dd 02.11.2016).

Con delibera n. 2086 dd 24.11.2016 la Provincia ha emanato le "Direttive per l'attuazione degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale per il 2017 da parte delle agenzie e degli enti strumentali della PAT".

Con delibera n. 2018 dd 01.12.2017, modificata con delibera nr. 2243 dd 28.12.2017, la Provincia ha emanato le "Direttive per l'attuazione degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale per il 2018 da parte delle agenzie e degli enti strumentali della PAT".

Con delibera n. 1806 dd 05.10.2018, la Provincia ha emanato le "Direttive temporanee per la definizione dei bilanci di previsione 2019-2021 delle agenzie e degli enti strumentali della Provincia nonché per l'elaborazione del preventivo economico per l'esercizio 2019 della Camera di Commercio, industria, artigianato e agricoltura di Trento". Con successiva delibera n. 1255 dd 30.08.2019, la Provincia ha emanato le "Direttive definitive per l'anno 2019 alle agenzie e agli enti strumentali della Provincia nonché alla Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Trento".

Con delibera n. 1831 dd 22.11.2019, la Provincia ha emanato le "Direttive per l'impostazione dei bilanci di previsione e dei budget da parte delle agenzie e degli enti strumentali della Provincia".

Con delibera n. 1935 dd 04.12.2019, la Provincia ha emanato le "Direttive in materia di personale degli Enti strumentali provinciali" per l'anno 2020.

Con delibera n. 978 dd 17.07.2020, la Provincia ha emanato, ad Integrazione della deliberazione n. 1935 del 4 dicembre 2019 le "Direttive in materia di personale degli Enti strumentali provinciali".

Con delibera n. 2122 dd 22.12.2020, la Provincia ha approvato le "Direttive in materia di personale degli enti strumentali provinciali a decorrere dall'anno 2021".

Con delibera n. 239 dd 25.02.2022, la Provincia ha approvato le "Direttive in materia di personale degli Enti strumentali provinciali a decorrere dall'anno 2022".

Con delibera n. 401 dd 18.03.2021, la Provincia ha approvato le "Direttive agli enti strumentali della Provincia per l'attuazione dell'articolo 33, comma 2 quater, della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3 (Norme in materia di governo dell'autonomia del Trentino)".

Con delibera n. 427 dd 19.03.2021, la Provincia ha approvato le "Direttive alle società strumentali della Provincia per il consolidamento del Centro Servizi Condivisi nell'ambito degli interventi di riorganizzazione del sistema pubblico provinciale ai sensi dell'articolo 18 della legge provinciale 2005, n. 1, e per gli effetti dell'articolo 7, comma 3 bis, della legge provinciale 27 dicembre 2010, n. 27".

Trentino trasporti S.p.A. rispetta, nell'amministrazione della Società, le disposizioni normative emanate dalla Provincia Autonoma di Trento in materia di indirizzo e coordinamento delle attività delle società di capitali dalla stessa controllate e le relative direttive e disposizioni attuative vigenti.

Per quanto riguarda le disposizioni previste dalle delibere sopra indicate, la Società ha adottato le seguenti azioni per il 2021.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

DIRETTIVE ALLE SOCI**ETÀ CONTROLLATE DI CUI ALL'ALLEGATO C DELLA DELIBERA** 1831/2019.

1. OBBLIGHI PUBBLICITARI E DI INFORMATIVA

a. Obblighi pubblicitari e di informativa

La Società ha rispettato gli obblighi pubblicitari e di informativa per l'esercizio 2021 mediante l'iscrizione nell'apposita sezione del registro imprese della soggezione all'attività di direzione e coordinamento della Provincia e l'indicazione della stessa negli atti e nella corrispondenza.

b. Rapporti con la Provincia Autonoma di Trento e le altre società del gruppo

Nella presente relazione sulla gestione è data indicazione dei rapporti intercorsi con la Provincia e con le altre società del gruppo.

2. ORGANI SOCIALI

a. Limiti ai compensi degli organi di amministrazione

Per quanto concerne i limiti alle misure dei compensi agli amministratori e al numero di componenti previsti dalle deliberazioni della Giunta provinciale effettuata in sede di nomina degli organi sociali da parte della Provincia, la Società ha rispettato i limiti stabiliti nelle deliberazioni n. 787/2007, 2640/2010 e 656/2015 (per le nomine antecedenti il 9 maggio 2018) e quelli previsti dalla deliberazione n. 787/2018 come integrata dalla delibera 1694/2018 (per le nomine successive alla predetta data).

b. Comunicazione alla direzione generale delle proposte dei compensi per deleghe e incarichi speciali

La Società non ha attribuito compensi per eventuali incarichi speciali ai membri del Consiglio di Amministrazione, mentre i compensi per deleghe sono stati attribuiti dall'Assemblea degli Azionisti in data 30 giugno 2020.

3. INFORMATIVA

a. La Società ha provveduto a trasmettere alla Provincia, con le modalità e le tempistiche previste nell'allegato C, sezione I punto 3., copia dei verbali dell'assemblea dei soci completi dei relativi allegati, il bilancio d'esercizio e relative relazioni allegate, il programma di valutazione del rischio di crisi aziendale, la relazione sul governo societario e tutte le informazioni necessarie per lo svolgimento dell'attività di direzione e coordinamento.
b. La Società ha comunicato agli organi competenti all'esercizio del controllo analogo le informazioni richiesti ai fini dello svolgimento dell'attività di vigilanza prevista dai modelli di governance secondo la tempistica stabilità dagli stessi.

4. MODIFICHE STATUTARIE E ALTRE DISPOSIZIONI STRAORDINARIE

La società ha preventivamente trasmesso o dato informativa alla Provincia, ai sensi del punto 4 dell'allegato C della delibera 1831/2019, sulle proposte relative a: modifiche

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

statutarie, aumenti di capitale, acquisizione o dismissione di partecipazioni societarie (qualora queste abbiano comportato la perdita di un quinto dei voti in assemblea), costituzione di società controllate o collegate, acquisizione o cessione di rami d'azienda, trasformazioni societarie o operazioni di fusione o scissione, quando non rientranti in progetti di riorganizzazione deliberati dalla Provincia, messa in liquidazione della società e nomina liquidatori.

5. STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE E REPORTING

a. Piano Strategico industriale

La Società ha, in data 26.02.2021, approvato il progetto di Piano Strategico industriale a valenza triennale e lo ha trasmesso in data 01 marzo 2021 alla Provincia per l'esame preventivo dello stesso in relazione agli adempimenti normativi previsti a carico delle Società dall'art. 4 della Convenzione per la governance "Funzioni di controllo analogo", alla data del 31.03.2022 non è ancora avvenuta l'approvazione provinciale.

b. Budget economico finanziario

La Società, in data 28 ottobre 2020, ha adottato il budget con le previsioni economiche e un prospetto dei flussi finanziari per l'esercizio 2021 e lo ha trasmesso alla Provincia.

c. Verifiche periodiche andamento Budget

Gli amministratori della Società hanno verificato l'andamento della gestione ed il grado di progressivo realizzo del budget alla data del 30 giugno e del 30 settembre evidenziando eventuali scostamenti rispetto alle previsioni nonché eventuali situazioni di disequilibrio e le relative azioni correttive. Copia della verifica approvata dagli amministratori è stata trasmessa alla Provincia con nota di data 30 luglio 2021 e con nota di data 29 ottobre 2021.

6. CENTRI DI COMPETENZA E SINERGIE DI GRUPPO

a. Acquisti da società del gruppo Provincia

Per l'acquisto di beni e servizi la Società si è avvalsa delle seguenti società del gruppo:

- Trentino Digitale S.p.A. per il servizio PITre, la piattaforma Mypay per il pagoPa, la fatturazione elettronica, il servizio housing di server e la manutenzione delle linee;
- TSM - Trentino School of Management per la formazione del personale;
- Trentino Riscossioni per la riscossione crediti;
- Trentino Sviluppo per l'acquisto di materiale di bigliettazione;
- Patrimonio del Trentino per affitto di immobili.

b. Ricorso ai centri di competenza attivati dalla Provincia e sinergie di gruppo

La Società ha fatto ricorso ai servizi forniti dai centri di competenza attivati dalla Provincia a favore dei soggetti del sistema pubblico provinciale per istruire la procedura relativa ai "Lavori di realizzazione rotatoria e fermata autobus all'incrocio fra Corso Centrale e via Claudia Augusta a Levico Terme".

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

In particolare, la Società si è avvalsa di APOP affidando l'incarico del Collaudo Tecnico Amministrativo per i lavori della nuova officina per la manutenzione del materiale rotabile in loc. Spini di Gardolo all'ing. Paolo Nicolussi Paolaz, responsabile dell'Ufficio Strutture Stradali della Provincia Autonoma di Trento.

Relativamente all'affidamento di contratti di lavori pubblici la Società nel corso del 2021 ha espletato in autonomia le procedure di affidamento di lavori di valore inferiore alla soglia comunitaria fatto salvo quanto previsto dall'art. 18, comma 3 della l.p. n. 9 del 2013 e dall'art. 33.1 della l.p. n. 26 del 1993, nel rispetto della normativa vigente. A titolo esemplificativo:

- ha appaltato, mediante affido diretto, i "Lavori per la posa di gabbionate a valle della curva n. 136 della linea Trento-Malè-Mezzana";
- ha appaltato, previo confronto concorrenziale, i lavori di "Rifacimento del manto d'usura della pavimentazione in conglomerato bituminoso presso l'autostazione di Trento" ed i "Lavori di realizzazione nuovi quadri elettrici, aggiornamento impianto di illuminazione di emergenza, impianto di diffusione sonora EVAC e sistemazioni esterne presso la galleria ferroviaria Vergondola e impianto di diffusione sonora EVAC nella galleria Rocchetta".

Per l'acquisizione di beni e servizi la Società nel corso del 2021:

- ha ottenuto deroga comunicata da APAC per l'espletamento di procedure di gara servizi e forniture di importo superiore alla soglia comunitaria in relazione ad esigenze organizzative della stessa anche per gare riguardanti interventi finanziati dalla Provincia e nello specifico per la fornitura di n. 45 autobus a metano, suddivisa in due lotti.

- ha utilizzato le convenzioni messe a disposizione da APAC (fornitura di energia elettrica e dei servizi connessi; servizi di vigilanza) e non ha fornito le informazioni riguardanti i propri fabbisogni di beni e servizi ai fini dell'attivazione di forme di acquisto centralizzate da parte di APAC. L'elaborazione dei fabbisogni avrebbe comportato il coinvolgimento di tutti i servizi con un conseguente notevole impiego di risorse, tuttavia l'azienda ha utilizzato nel corso dell'anno le forme di acquisto centralizzate attivate da APAC.

- ha proceduto ad acquisire beni e servizi di importo inferiore alla soglia comunitaria mediante l'utilizzo del MEPAT, per beni e servizi al momento ricompresi nelle categorie merceologiche di cui ai bandi di abilitazione pubblicati. A titolo esemplificativo:
  - fornitura massa vestiario
  - fornitura attrezzature di officina
  - fornitura lubrificanti
  - fornitura prodotti informatici
  - fornitura veicoli
  - fornitura cancelleria
  - servizi di sgombero neve
  - servizi di sanificazione
  - servizi di pulizia
  - servizi analisi
  - servizi ambientali
  - servizi di trasporto turistici estivi e invernali
  - servizi di trasporto di linea/urbani
  - servizi di trasporto sostitutivi treni
  - servizi di manutenzione apparecchiature e impianti di officina
  - servizi manutenzioni idrauliche, termoidrauliche
  - servizi manutenzione autobus

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

- ha utilizzato le convenzioni messe a disposizione da CONSIP per le seguenti tipologie di beni/servizi:
  - fornitura gasolio autotrazione (extrarete)
  - fornitura gasolio riscaldamento
  - fornitura gas metano autotrazione
  - fornitura gas metano riscaldamento
  - servizio telefonia mobile
  - servizio telefonia fissa

- ha provveduto, utilizzando il MEPA gestito da Consip, all'acquisizione di beni/servizi non disponibili sul MEPAT o più economici in MEPA. A titolo esemplificativo:
  - fornitura toner
  - fornitura prodotti lubrificanti
  - fornitura prodotti antigelo
  - fornitura prodotti informatici

- ha provveduto in autonomia, nel rispetto della normativa vigente, all'acquisizione di forniture e servizi in ambito ferroviario (kit OPK, sistemi rilevamento, taratura molle elicoidali) non disponibili sugli strumenti di cui sopra.

7. RICORSO AL MERCATO FINANZIARIO E GESTIONE DELLA LIQUIDITÀ

a. Operazioni di indebitamento

Per le nuove operazioni di indebitamento, la società ha seguito la procedura prevista dalla deliberazione della Giunta provinciale n. 2450 di data 29 dicembre 2016, previa autorizzazione della Giunta provinciale e parere di Cassa del Trentino S.p.A.

Nel corso del 2021, con riferimento al contratto di prestito fra la Banca Europea per gli Investimenti e Trentino trasporti S.p.A. denominato "Provincia Autonoma di Trento Infrastructure" (FI 84.588 – Serapis n. 2015-0145), perfezionato in data 27 novembre 2015 per un importo di € 59.000.000,00, assistito da fideiussione della Provincia autonoma di Trento (D.G.P. n. 2070 del 20 novembre 2015) e modificato in data 21 giugno 2019 e 08 ottobre 2020, variando il fabbisogno finanziario in € 58.500.000,00, la Società ha incassato l'ultima tranche del prestito, pari ad € 4.500.000,00.

8. DISPOSIZIONI RELATIVE A CONSULENZE E INCARICHI

Per il conferimento degli incarichi di consulenza e collaborazione, la Società ha applicato il proprio atto organizzativo interno che disciplina criteri e modalità di conferimento degli stessi nel rispetto dei principi di pubblicità, trasparenza e imparzialità.

La società nel 2021 non ha conferito incarichi di consulenza, collaborazione, studio e ricerca a lavoratori privati o pubblici collocati in quiescenza né ha conferito agli stessi incarichi dirigenziali o direttivi secondo le disposizioni dall'articolo 53 bis della L.P. 3 aprile 1997 n.7.

9. TRASPARENZA

La Società ha provveduto all'attuazione degli obblighi di trasparenza ai sensi della L.P. 4/2014 e del d.lgs. n. 33 del 2013, in conformità alle direttive stabilite dalla Giunta provinciale e ha pubblicato sul proprio sito istituzionale le direttive della Provincia.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

10. CONTROLLI INTERNI

a. Controllo interno

In conformità alle disposizioni della deliberazione n. 1634/2017 e s.m. la società ha istituito, a partire dal 1° aprile 2020, il Servizio "Affari Generali e Controlli Interni", al quale sono state affidate anche tutte le attività relative ai controlli interni ritenute indispensabili dalla Società in considerazione della sua complessità e che quindi sono state internalizzate.

La Società ha inoltre sviluppato un proprio sistema di controllo interno, nel quale sono coinvolti il Consiglio di Amministrazione, i dirigenti e tutti i servizi aziendali. Si è consolidata al proprio interno una struttura organizzativa di controllo di gestione e finanza che supporta la Governance nella pianificazione degli obiettivi economico-finanziari, nella misurazione dei risultati e nel monitoraggio degli scostamenti attraverso la produzione di rapporti periodici sullo stato e sull'andamento economico-finanziario dell'impresa.

La Società dispone di un sistema di reportistica in linea che supporta le attività di pianificazione, acquisti e contabilità partendo dalla richiesta di acquisto del singolo addetto e contestuale verifica della disponibilità di budget economico e patrimoniale finanziato, per addivenire all'emissione dell'ordinativo da parte della Centrale Acquisti, alla verifica di completamento della prestazione da parte dei Servizi che permette l'emissione della fattura al fornitore e alla successiva autorizzazione alla liquidazione della fattura da parte del Responsabile del Servizio, fino all'effettivo pagamento da parte del Servizio Finanza.

Attraverso un sistema di reportistica viene analizzato inoltre ogni singolo investimento finanziato dalla P.A.T., e i relativi termini e limiti di spesa.

b. Modello organizzativo D. Lgs 231/2001

La Società dispone di un proprio Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001 integrato, secondo le indicazioni di ANAC, ex L. 190/2012.

A giugno 2021 il modello è stato aggiornato al fine di riconoscere formalmente la Policy Anticorruzione della PAT, così come richiesto da quest'ultima.

Nel corso dell'esercizio l'attività di vigilanza, condotta con metodologia integrata dall'Organismo di Vigilanza e dal Responsabile della prevenzione della Corruzione e Trasparenza, non ha evidenziato violazioni al Modello.

La Relazione annuale del RPCT è pubblicata nella sottosezione "Altri contenuti" della sezione "società trasparente" del sito internet istituzionale aziendale.

SEZIONE II – Razionalizzazione e contenimento della spesa

1. COSTI DI FUNZIONAMENTO

La Società ha ridotto i costi di funzionamento (voce B di conto economico) diversi da quelli afferenti il personale (a tempo determinato, indeterminato e le collaborazioni), gli ammortamenti e le svalutazioni nel limite del corrispondente valore del 2019. Restano esclusi i costi diretti afferenti l'attività core/mission aziendale. Per omogeneità dal confronto possono essere escluse le spese una tantum.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

COSTI DI FUNZIONAMENTO	2019	2021
Totale costi di produzione (B)	111.284.597	111.386.207
- Costo complessivo del personale (B9)	63.969.339	62.742.265
- Costo complessivo delle collaborazioni	0	0
- ammortamenti e svalutazioni (B10)	3.182.713	2.180.371
- accantonamenti (B12+B13)	103.822	96.593
- costi di produzione afferenti l'attività core	37.304.399	38.756.574
- spese una tantum	266.839	1.600.451
COSTI DI FUNZIONAMENTO TOTALI	6.457.485	6.009.953
Limite 2021: VOLUME COMPLESSIVO COSTI 2019		6.457.485

Ad integrazione di quanto sopra, si riporta di seguito il dettaglio dei costi core e delle spese una tantum.

Costi di produzione afferenti l'attività core:	2021
Materiale di consumo	12.507.200
Materiale ferrovia	429.887
Materiale ferrovia Trento-Bassano	820.014
Materiale funivia TN-Sardagna	3.726
Materiale aeroporto	816.176
Altri materiali	358.705
Vestiario e varie personale	255.302
Beni finanziati	624.681
Prestazioni di servizi ferro FTM	787.171
Prestazioni di servizi ferro FTB	3.289.992
Prestazioni di servizi gomma	571.620
Prestazioni di servizi funivia TN-Sardagna	1.100
Prestazioni di servizi aeroporto	29.423
Spese di manutenzione	972.629
Prestazioni servizio informatico	410.458
Prestazioni servizi di linea	10.925.159
Prestazioni di noleggio	439.092
Altre prestazioni	1.421.540
Assicurazioni	2.333.211
Servizi finanziati	1.073.027
Variazione delle rimanenze	37.069,84
Imposte e tasse	409.943
Sopravvenienze passive	130.952
Altre spese	108.498
Totale	38.756.574

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Spese una tantum	2021
Inserz.gare appalto	8.563
Legali e notarili	216.238
Sgombero neve/pulizia piazzali	322.258
Covid (igenizzazioni e materiali)	1.053.391
Totale	1.600.451

2. SPESE DISCREZIONALI

La società nel 2021 ha ridotto di almeno il 70% le spese di carattere discrezionale, come declinate nel punto 2 – Sezione II - dell'allegato C della delibera 2018/2017, rispetto alle corrispondenti spese afferenti il valore medio del triennio 2008-2010, ad esclusione di quelle che costituiscono diretto espletamento dell'oggetto sociale e di quelle legate all'attività di comunicazione e/o informazione strettamente funzionali allo svolgimento delle attività che comunque sono state sostenute con criteri di sobrietà.

SPESE DISCREZIONALI	Media 2008-2010	2021
SPESE DISCREZIONALI TOTALI	257.969	18.359
- Spese che costituiscono diretto espletamento dell'oggetto sociale/mission aziendale	15.117	6.824
- Spese inerenti allo svolgimento di attività istituzionali	57.310	7.440
SPESE DISCREZIONALI NETTE	185.542	4.095
Limite 2021: riduzione del 70% del valore medio 2008-2010		55.663

La Società nel 2021 ha sostenuto spese discrezionali afferenti all'attività istituzionale (gestione del sito aziendale e rassegna stampa) e costituenti diretto espletamento della mission aziendale (abbonamenti a riviste e giornali ed acquisto pubblicazioni e libri) secondo criteri di sobrietà.

3. SPESE PER INCARICHI DI STUDIO, RICERCA E CONSULENZA

Nel 2021 la Società non ha sostenuto spese per nuovi incarichi di studio, ricerca e consulenza, diversi da quelli afferenti attività istituzionale ovvero costituenti diretto espletamento della mission aziendale.

SPESE PER INCARICHI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA	Media 2008-2009	2021
SPESE PER INCARICHI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA TOTALI	135.127	174.708
- Spese che costituiscono diretto espletamento dell'oggetto sociale/mission aziendale	-	
- Spese inerenti allo svolgimento di attività istituzionali	44.963	174.708
SPESE PER INCARICHI NETTE	90.164	-
Limite 2021: riduzione del 65% del valore medio 2008-2009		-

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

La società nel 2021 ha sostenuto spese per incarichi di studio, progettazione e consulenza afferenti l'attività istituzionale ovvero costituenti diretto espletamento della mission aziendale. Gli incarichi, dei quali si attesta la sobrietà, toccano tematiche attinenti all'aspetto sicurezza (verifiche funzionalità e studi geologici di supporto a valutazioni statiche di ponti e viadotti ferroviari), studio modifiche/adeguamenti al tracciato planoaltimetro del binario, consulenze tematiche contabili e fiscali (assistenza contabile, fiscale, amministrativa e comunicazione dati), consulenza riguardante l'integrazione del Sistema di Gestione della Sicurezza (SGS) della Società con le novità presenti nel cosiddetto "quarto pacchetto ferroviario" di cui la più recente manifestazione nell'ordinamento italiano è costituito dal D.Lgs. 14 maggio 2019, n. 50, emanato in attuazione della direttiva 2016/798 del Parlamento europeo e del Consiglio, dell'11 maggio 2016, sulla sicurezza delle ferrovie, affidamento di consulenza di supporto legale nelle procedure di appalto aziendali e corsi di formazione non a catalogo per manutenzione annuale e per la sicurezza.

4. ACQUISTI DI BENI IMMOBILI, MOBILI E DI AUTOVETTURE

a. **Spesa per l'acquisto e la locazione di beni immobili**

Nel 2021 la Società non ha proceduto all'acquisto a titolo oneroso di immobili e conseguentemente ha rispettato i limiti previsti per la Provincia dall'art. 4 bis comma 3 della legge provinciale n. 27 del 2010 così come modificato dalla legge provinciale n. 16 del 2013, ferme restando le operazioni effettuate ai sensi della normativa provinciale che disciplina l'attività delle Società, previste da strumenti di programmazione o da altri atti che regolano i rapporti fra queste e la Provincia già approvati alla data del 14 agosto 2013 (entrata in vigore della legge provinciale n. 16 del 2013). Nell'esercizio 2021, con riferimento alla locazione di immobili e al limite di cui al comma 4 della medesima norma, la Società ha effettuato in deroga ai predetti limiti nuovi contratti di locazione immobiliare temporalmente limitati all'anno medesimo, destinati al personale viaggiante al fine di consentire l'erogazione del servizio nella situazione di emergenza sanitaria Covid (come stabilito dalle norme nazionali) e garantendo per il proprio personale il rispetto delle disposizioni vigenti in tema di condivisione di spazi (massimo n. 2 persone per unità immobiliare).

La Società ha ridotto la spesa per canoni di locazione in fase di rinnovo dei contratti fermo restando quanto previsto dall'art. 3 comma 6 bis della legge provinciale 10/2012.

b. **Spesa per l'acquisto di arredi e per l'acquisto o la sostituzione di** autovetture

Nel 2021 la Società per la spesa di acquisto di arredi non necessari all'allestimento di nuove strutture e di acquisto o sostituzione di autovetture unitariamente considerata non ha superato il 50% della corrispondente spesa media sostenuta nel triennio 2010-2012. Dal limite risultano esclusi gli acquisti di arredi effettuati per la sostituzione di beni necessari all'attività core e per la sostituzione di autovetture qualora da tale operazione risulti una riduzione del parco macchine.

Si segnala che la Società ha acquistato arredi ed autovetture esclusivamente con la copertura del contributo provinciale.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

SPESE PER A**RREDI E AUTOVETTURE SOCIETA'**	Media 2010 - 2012	2021
Spesa per acquisto Arredi	63.960	44.460
Spesa per acquisto Autovetture	62.390	19.111
- spesa per allestimento di nuove strutture o strutture rinnovate in quanto non più funzionali		1.426
- spesa per arredi acquistati in sostituzione di beni necessari all'attività core		12.040
- spesa per sostituzione autovetture con una riduzione del parco macchine complessivo		19.111
Totale	126.351	30.995

Limite per il 2021: 50% valore medio triennio 2010-2012	63.175

2. **DISPOSIZIONI IN MATERIA DI PERSONALE DI CUI ALL'ALLEGATO** 1) DELLA DELIBERAZIONE 1935/2019 PARTE II, LETTERA A e S.M.

a. Nuove assunzioni

La Società ha assunto nuovo personale a tempo indeterminato (7 unità) avuto riguardo alla Delibera PAT n. 2122 di data 22 dicembre 2020, parte II punto A1. In particolare tali unità sono state assunte per la copertura del turn-over di personale, nel limite di un contingente di personale e di spesa complessivamente corrispondente a quello a tempo indeterminato cessato l'anno precedente.

La Società ha assunto nuovo personale a tempo determinato (118 unità) esclusivamente per la sostituzione di personale assente con invarianza del costo a carico della Società o per posizioni rese necessarie per attività caratteristiche, per attività di carattere straordinario o temporaneo o nelle more della selezione di personale a tempo indeterminato o per la sostituzione di personale cessato. Le assunzioni sono state effettuate per le motivazioni suesposte. Per gli effetti organizzativi legati all'emergenza epidemiologica in atto sono state effettuate ulteriori assunzioni rispetto all'organico standard relativo al personale viaggiante gomma.

Più specificatamente, nel corso dell'anno 2021, la Società ha attivato 10 procedure di selezione per l'inserimento di nuove risorse in Azienda e 2 selezioni interne, da un lato per ricostituire la completezza della dotazione organica di personale e dall'altro per mantenerne l'efficienza. L'esito delle 7 procedure di selezione, concluse innovando l'iter nel rispetto dei protocolli per il contenimento del contagio da Covid-19, ha portato così all'inserimento di 7 nuove risorse con contratto di lavoro a tempo indeterminato, 1 trasformazione da tempo determinato a indeterminato e 6 con contratto di lavoro a tempo determinato, nelle seguenti aree e servizi aziendali:

- Manutenzione materiale rotabile gomma: n. 5 operai officina gomma, 4 a tempo indeterminato ed 1 a tempo determinato;
- Infrastrutture e Patrimonio – Armamento: n. 1 operaio a tempo indeterminato;
- Esercizio Ferroviario: n. 5 capitreno a tempo determinato;
- Servizio Acquisti: n. 1 impiegato a tempo indeterminato;
- Servizio Ambiente: n. 1 impiegato a tempo indeterminato;
- Servizio Payroll: n. 1 impiegato trasformato a tempo indeterminato;

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Per quanto attiene il settore esercizio gomma, in linea generale, nel contesto nazionale emerge la difficoltà delle imprese del settore del trasporto pubblico locale di reperire conducenti. Anche nel corso del 2021 si sono scontate le conseguenze dell'emergenza sanitaria in corso. Nello specifico l'introduzione del cosiddetto green pass ha causato una marcata assenza tra il personale viaggiante, cui si è sommata la ripresa dei servizi straordinari di skibus. La ripresa dei servizi dopo un anno di stop ha comportato infatti un forte turn over tra gli addetti impiegati allo scopo, in aggiunta alle complicazioni di tipo logistico (riduzione capienza alloggi aziendali e reperimento di immobili in affitto sul mercato). Tutto ciò ha portato una certa sofferenza sull'organico standard finalizzato all'erogazione dei normali servizi.

Nel corso dell'anno è stato comunque reperito un numero appena sufficiente di personale in possesso delle previste abilitazioni (patente di guida "DE" e relativa CQC) per mantenere l'organico standard necessario all'effettuazione dei servizi e per rispondere con flessibilità alle conseguenze organizzative che il periodo di emergenza sanitaria ha comportato. In questo senso, nel corso dell'anno, sono state effettuate n. 112 assunzioni di personale con contratto di lavoro a tempo determinato.

Infine, per quanto riguarda le dinamiche legate al turn over, complessivamente nel corso dell'anno 2021 si sono verificate n. 65 uscite a vario titolo (pensionamenti, dimissioni volontarie, ecc.) tra il personale assunto con contratto di lavoro a tempo indeterminato, a fronte di n. 7 entrate di nuove risorse con contratto di lavoro a tempo indeterminato cui vanno aggiunte le trasformazioni da tempo determinato a indeterminato del personale viaggiante dei settori gomma, ferro e del personale officina e impiegatizio, pari a n. 51 unità.

Nel 2021 la Società ha previsto l'istituzione di due nuove posizioni dirigenziali e di quattro nuove posizioni di quadro per il riassetto organizzativo societario la cui autorizzazione è contenuta nella delibera della Giunta Provinciale n. 239 del 25 febbraio 2022.

b. Trattamento economico del personale

La Società nel 2021 ha costituito un budget 2021 non superiore al 2% del costo del personale iscritto alla voce B9 del bilancio consuntivo 2019 tenuto conto che il rinnovo degli accordi aziendali è stato oggetto di specifica deroga come da Delibera GP n. 1038 di data 18 giugno 2021.

Il budget costituito è stato impiegato, previa autorizzazione del Dipartimento competente in materia di personale, per lo sviluppo di carriera/economico per specifiche professionalità in funzione delle esigenze operative aziendali come da nota PAT 97849302 del 31/01/2022, di cui al verbale del Comitato d'indirizzo di data 21.01.2022, Delibera GP n. 239 di data 25.02.2022 e nota PAT 168040 del 08/03/2022.

La società ha inoltre provveduto al rinnovo degli accordi aziendali a fronte di specifiche obiettive esigenze gestionali, come espresse nella Delibera GP n. 1038 di data 18 giugno 2021.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

BUDGET PER AZIONI SUL PERSONALE		
Costo del personale iscritto in B9 del bilancio 2019		63.969.339
LIMITE SPESA ANNUALE A REGIME 2023: Budget 2% costo del personale 2019		1.279.387
DI CUI	**2021**	**ANNUALE A REGIME NEL 2023**
- Spesa per rinnovo degli accordi aziendali e/o sottoscrizione di nuovi accordi aziendali, a fronte di specifiche obiettive esigenze gestionali;	1.642.857	1.856.000
- Spesa per rinnovo degli accordi aziendali oggetto di specifica deroga Delibera GP n. 1038 di data 18 giugno 2021	-1.642.857	-1.856.000
- Spesa per sviluppo di carriera/economico per specifiche professionalità in funzione delle esigenze operative aziendali.	-	180.000
TOTALE	**-**	**180.000**

Con riferimento ai dirigenti la Società ha rispettato il limite massimo ai trattamenti economici dei dirigenti e del restante personale stabiliti con deliberazione della Giunta provinciale n. 787/2018.

La Società ha garantito che nell'ambito delle procedure interne di valutazione della dirigenza sia adeguatamente valorizzato, laddove ricorra il caso, l'aspetto relativo alla verifica del rispetto delle direttive impartite dalla Giunta provinciale, anche con riferimento agli obblighi dettati dalle norme sulla trasparenza e sulla prevenzione della corruzione, con conseguente significativo impatto sulla quantificazione della retribuzione variabile connessa ai risultati.

La Società non ha dirigenti messi a disposizione dalla P.A.T.

c. Spese di collaborazione

La Società non ha sostenuto spese di collaborazione inquadrabili come collaborazioni coordinate e continuative nell'anno 2021.

d. Spese di straordinario e viaggi di missione

La Società nel 2021 ha mantenuto la spesa per straordinari e missioni nel limite della spesa sostenuta per le medesime tipologie di voci di competenza dell'anno 2019 fatta salva la maggior spesa necessaria al rispetto dei livelli e delle condizioni di servizio.

SPESE DI STRAORDINARIO E VIAGGI DI MISSIONE	2019	2021
Spesa di straordinario	1.698.947	1.433.774
Spesa di viaggio per missione		
- maggiore spesa necessaria per il rispetto dei livelli e delle condizioni di servizio		-
Totale spese di straordinario e per viaggi di missione	1.698.947	1.433.774

Limite 2021: le spese non devono superare quelle del 2019	1.698.947

Registro Imprese
Archivio ufficiale della CCIAA
Documento n . T 479016856
estratto dal Registro Imprese in data 14/06/2022

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

e. Spesa complessiva per il personale

La Società ha contenuto per l'anno 2021 la spesa complessiva per il personale comprensiva delle spese per collaborazioni, nel limite degli importi complessivi riferiti all'anno 2019.

Dal raffronto vanno esclusi: i maggiori oneri connessi alle assunzioni di personale e alle azioni sul personale effettuati nel rispetto delle direttive di cui alla deliberazione 2122/2020; la maggiore spesa derivante dall'applicazione dei rinnovi dei contratti collettivi nazionali, limitatamente alla parte tabellare e per quanto non assorbibile; la spesa relativa al personale che transita da un altro ente strumentale provinciale, autorizzate dal Dipartimento provinciale competente in materia di personale; la spesa per eventuali corsi di formazione specificatamente destinati alla riqualificazione del personale nel caso di transito da un ente strumentale a carattere privatistico all'altro o di modifiche connesse all'attuazione del piano di riorganizzazione delle società provinciali, se e nei limiti autorizzati dal Dipartimento provinciale competente in materia di personale; le deroghe sulle collaborazioni previste al punto A.3 della parte II dell'allegato alla deliberazione della Giunta provinciale n. 2122/2020.

SPESA PER IL PERSONALE	2019	2021
Spesa per il personale (tempo indeterminato e determinato)	63.969.339	62.742.265
+ Spesa per collaborazioni		-
- Spesa relativa ad assunzioni di personale e alle azioni sul personale effettuati nel rispetto delle direttive di cui alla deliberazione 2122/2020		-
- Spesa relativa al Rinnovo contratto aziendale di specifica deroga come da Delibera GP n. 1038 di data 18 giugno 2021		1.642.857
- Spesa per aumenti conseguenti al rinnovo del CCNL (limitatamente alla parte tabellare per quanto non assorbibile)		-
- Accantonamento rinnovo CCNL scaduto	297.941	344.235
- Accantonamento retribuzione giorni di ferie	1.809.421	312.117
- Incremento ferie residue dovuto a esigenze di servizio	96.169	366.466
- Spesa per personale transitato da altri enti strumentali autorizzate dal Dipartimento personale		-
- Spesa per corsi di formazione specificamente destinati alla riqualificazione del personale in transito		-
- deroga per spese di collaborazione		-
Spesa per il personale totale	61.765.808	60.076.589

L'anno 2021 ha visto una prosecuzione dell'emergenza Covid-19 per il trasporto pubblico locale e a livello aziendale la riattivazione, vista la riduzione dei servizi, a partire dal 15 marzo fino all'11 aprile 2021, di forme di ammortizzazione sociale previste per il settore, con l'adesione al Fondo Bilaterale di Solidarietà, che prevede la possibilità di copertura delle retribuzioni del personale inattivo. L'attivazione è avvenuta a seguito di accordo sindacale. Inoltre si è proseguito con forme di lavoro in modalità agile per il personale impiegatizio.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

A gennaio 2021 vi è stata l'attivazione del Fondo TPL Salute autoferrotranviari con il versamento per tutto il personale in forza a tempo indeterminato dei contributi pregressi relativi al periodo 2017-2019 ed i contributi ordinari 2021, pari ad €. 9,10 per annualità/dipendente. I contributi pregressi relativi all'anno 2020 verranno versati a novembre 2022.

In data 17 giugno 2021 (successivo di data 24 giugno 2021) è stato firmato, tra le Parti Sociali, un verbale di Accordo per il rinnovo del Contratto nazionale CCNL con l'erogazione di una somma Una Tantum di 680,00 € (al parametro "175" e riparametrata secondo la scala parametrale) per la copertura economica del triennio 2018-2020, erogata in due tranches: a luglio 2021 (300,00 € lordi) e a dicembre 2021 (380,00 € lordi), per tutto il personale in forza alla data di sottoscrizione del sopracitato verbale.

DISPOSIZIONI RELATIVE AL RECLUTAMENTO DEL PERSONALE

La Società ha rispettato le disposizioni sul reclutamento del personale a tempo indeterminato secondo quanto stabilito dall' allegato della delibera della Giunta provinciale 2122/2020 (parte II, punto C1).

La Società ha rispettato le procedure previste da quanto stabilito dall' allegato della delibera della Giunta provinciale 2122/2020 (parte II, punto C2) per l'assunzione di nuovo personale a tempo determinato.

ANDAMENTO ECONOMICO

Il conto economico sintetico viene riassunto nella sottostante tabella, in cui sono rappresentati i pesi delle singole voci rispetto al valore della produzione.

CONTO ECONOMICO SINTETICO	2021	% sui ricavi	2020	% sui ricavi
Valore della produzione	111.407.481	100,0%	100.564.062	100,0%
Consumi, costi operativi e servizi	46.366.978	41,6%	40.761.466	40,5%
Valore aggiunto	**65.040.503**	**58,4%**	**59.802.596**	**59,5%**
Costo del lavoro	62.742.265	56,3%	57.611.748	57,3%
Margine operativo lordo	**2.298.238**	**2,1%**	**2.190.848**	**2,2%**
Ammortamenti e svalutazioni	2.180.371	2,0%	2.569.771	2,6%
Accantonamenti	96.593	0,1%	220.426	0,2%
Risultato operativo	**21.274**	**0,0%**	**-599.349**	**-0,6%**
Proventi (oneri) finanziari	297	0,0%	645.625	0,6%
Risultato ante imposte	**21.571**	**0,0%**	**46.276**	**0,0%**
Imposte sul reddito	12.548	0,0%	37.839	0,0%
Utile (Perdita) d'esercizio	**9.023**	**0,0%**	**8.437**	**0,0%**

Il bilancio d'esercizio 2021 si chiude con un utile dell'esercizio di Euro 9.023 rispetto all'utile di esercizio dell'anno precedente di Euro 8.437.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Valore della produzione

I ricavi delle vendite e delle prestazioni si assestano ad euro 10.934.796 e presentano una ripresa rispetto rispetto all'anno precedente che aveva risentito di un forte calo a causa dell'epidemia.

	2021	2020	VAR.	VAR. %
Ferrovia Trento-Male'	727.326	617.197	110.129	17,84%
Ferrovia Trento-Bassano	556.226	462.197	94.029	20,34%
Linea Extraurbana	4.113.581	3.621.354	492.227	13,59%
Linea Urbana Trento	3.642.435	3.323.547	318.888	9,59%
Funivia Trento-Sardagna	93.905	89.126	4.779	5,36%
Linea Urbana di Rovereto	462.702	403.132	59.570	14,78%
Linea Urbana Pergine	17.423	13.830	3.593	25,98%
Linea Urbana Alto Garda	135.219	95.851	39.368	41,07%
Incassi di terzi	34.143	30.720	3.423	11,14%
Incassi delle linee	9.782.960	8.656.954	1.126.006	13,01%
Ricavi aeroporto Caproni	1.022.397	732.166	290.231	39,64%
Altri servizi speciali	46.350	26.525	19.825	74,74%
Incassi servizi Urb. turistici	83.090	257.059	-173.969	-67,68%
Altri ricavi	1.151.837	1.015.750	136.087	13,40%
Totale	10.934.796	9.672.705	1.262.093	13,05%

L'andamento complessivo degli incassi delle linee rileva una ripresa passando da euro 8.656.954 a euro 9.782.960.

I ricavi dell'aeroporto Caproni sono costituiti dai voli della scuola, dallo stazionamento aeromobili, da servizi aeroportuali e dalla vendita di carburante. Quest'ultimo ha presentato una crescita rispetto all'anno precedente per euro 283.511.

Gli incassi dei servizi turistici rispecchiano l'andamento negativo del comparto nel suo complesso e passano da euro 257.059 del 2020 a euro 83.090 del 2021.

Dopo un 2020 difficile, il 2021 è stato caratterizzato da una ripresa degli incassi e quindi delle attività di vendita tramite tutti i principali canali: biglietterie aziendali, agenzie, app su smartphone, tabaccai e a bordo.

Dopo un primo periodo di pre-esercizio, il 15 novembre è entrato in esercizio il progetto Lottomatica, che prevede la possibilità di ricarica delle carte a scalare su chip on paper o smart card presso tutti i punti vendita della rete PUNTOLIS (circa 250 potenziali punti di ricarica in tutta la Provincia di cui circa 50 nel Comune di Trento). Questo risultato è propedeutico all'eliminazione del cartaceo, prevista entro fine 2022 o inizio 2023.

A partire dall'anno scolastico 2021 - 2022, in accordo con la P.A.T. è stata stabilita a € 20,00 la tariffa degli abbonamenti per studenti delle superiori, con incasso diretto presso le biglietterie aziendali (in precedenza le tariffe I.C.E.F erano incassate direttamente dalla P.A.T.) o anche con PagoPA (dal 1° agosto), con accesso diretto dal sito di Trentino Trasporti alla piattaforma MyPay e successivo caricamento dell'abbonamento presso le biglietterie aziendali con presentazione della ricevuta di pagamento. Presso le biglietterie sono state organizzate le seguenti attività:

- gestione gratuità prevista a partire dal 4° figlio;
- gestione degli incassi per i clienti che optavano per il pagamento con PagoPA;
- riconciliazione degli importi non incassati in biglietteria.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Con decorrenza dal 1° agosto è stata introdotta la possibilità di pagare con PagoPA anche per lavoratori, studenti no UNITN e pensionati, compilando apposito form sul sito di Trentino Trasporti e successivo caricamento dell'abbonamento presso le biglietterie aziendali, presentando la ricevuta di versamento. Anche in questo caso le modalità operative delle biglietterie sono state adeguate alla gestione dei sospesi di cassa.

Sono stati riaffidati i contratti per la distribuzione dei biglietti urbani di Trento, Rovereto, Alto Garda, Pergine e Lavis a Sinagi/Cogitat e Servizi in Rete 2001. Il contratto con Servizi in Rete 2001 è stato integrato con la parte riguardante la ricarica delle carte a scalare presso i tabaccai aderenti alla rete PUNTOLIS, con conseguente riorganizzazione della contabilizzazione degli importi derivanti da ricariche e da vendite di COP precaricate.

È stato rivisto il sistema di contabilizzazione e fatturazione delle provvigioni relative ai biglietti emessi con App, separando i biglietti urbani da quelli extraurbani che prevedono diverso trattamento I.V.A.

È stato riaffidato il contratto per il servizio di trasporto, contazione e custodia degli incassi delle biglietterie aziendali.

È stata organizzata una rete di vendita con le principali A.P.T. stipulando delle convenzioni per la vendita di COP precaricate del valore di 10,00 €, al fine di garantire ai turisti non intercettati dalla distribuzione della Guest Card la possibilità di reperire facilmente un titolo di viaggio.

Nell'estate 2021, in seguito all'introduzione della nuova App per la prenotazione del posto bici sui servizi ferroviari, è stato necessario integrare le procedure di acquisizione e contabilizzazione dei dati nei programmi esistenti, sia delle prenotazioni con pagamento diretto con App, sia quelle effettuate da turisti in possesso di Guest Card.

Nel 2021 inoltre, con la ripartenza dei servizi Skibus, è stata ripristinata la rete di vendita stipulando le convenzioni con le A.P.T., predisponendo la stampa dei biglietti, la rendicontazione e la contabilizzazione degli incassi.

È stato attivato un servizio di avviso via e-mail per ricordare a tutti gli autisti i termini per la rendicontazione ed il versamento degli incassi presso le biglietterie e invio dei biglietti annullati. Per le rendicontazioni effettuate oltre i termini previsti è stato realizzato un sistema di controllo periodico finalizzato all'addebito in busta paga delle rendicontazioni avvenute in ritardo.

È iniziato il progetto che prevede l'eliminazione del modulo cartaceo di richiesta fattura acquisto titoli di viaggio per i clienti in biglietteria, con l'introduzione di un format on-line direttamente da intranet, compilato dal personale di biglietteria e invio immediato via e-mail in amministrazione per l'emissione della fattura.

Sono state organizzate la stampa, la vendita e la rendicontazione dei biglietti Elastibus urbani ed extraurbani e dei biglietti BiciBus della Val di Sole e Valsugana, tramite il Consorzio Trentino Autonoleggiatori.

In accordo con la P.A.T. e la Provincia Autonoma di Bolzano è stata rivista la convenzione che regola la bigliettazione sulla tratta Ora-Cavalese-Penia e l'introduzione di nuovi criteri per la valorizzazione e fatturazione della quota parte dei passeggeri con titolo di viaggio P.A.T. che hanno viaggiato sui mezzi della Provincia Autonoma di Bolzano.

In novembre e dicembre sono stati effettuati i test per l'accreditamento alla vendita su smartphone con App MyCicero, che nel corso del 2022 sarà disponibile per i clienti in aggiunta alle App già esistenti (OpenMove e Dropticket).

Per quanto riguarda la gestione delle biglietterie self-service urbane ed extraurbane, nel corso del 2021 sono stati sostituiti i monitor a Mezzocorona Ferrovia, Mezzocorona Borgata e Taio ed è stato riposizionato il distributore di biglietti urbani presso la fermata di S. Maria Maggiore, in seguito alla conclusione dei lavori effettuati dal Comune di Trento.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Segue la ripartizione degli incassi per singola Comunità di Valle:

INCASSI DELLE LINEE **PER COMUNITA' DI VALLE**	2021	2020	VAR	VAR%
Val di Fiemme	248.913	247.029	1.884	0,76%
Primiero	156.300	140.972	15.328	10,87%
Valsugana e Tesino	127.668	105.238	22.430	21,31%
Alta Valsugana e Bersntol	327.859	289.908	37.951	13,09%
Val di Cembra	106.577	118.443	-11.866	-10,02%
Val di Non	284.769	241.851	42.918	17,75%
Val di Sole	141.116	134.358	6.758	5,03%
Giudicarie	300.680	269.973	30.707	11,37%
Alto Garda e Ledro	516.800	403.423	113.377	28,10%
Vallagarina	981.453	828.392	153.061	18,48%
Comun General de Fascia	176.494	145.428	31.066	21,36%
Magnifica C. Altipiani Cimbri	19.347	19.760	-413	-2,09%
Rotaliana - Koenigsberg	362.714	308.156	54.558	17,70%
Paganella	96.725	83.478	13.247	15,87%
Val d'Adige	5.202.967	4.688.523	514.444	10,97%
Valle dei Laghi	190.778	180.523	10.255	5,68%
TOTALE	9.241.160	8.205.455	1.035.705	12,62%

La ripartizione per Comunità di Valle non tiene conto degli introiti della Ferrovia Trento Bassano percepiti nel corso dell'esercizio da Trenitalia pari a euro 541.800. Per i sopracitati incassi è stato condiviso il criterio di ripartizione fra le due Società e si è proceduto alla fatturazione a Trenitalia per la quota di competenza di Trentino trasporti S.p.A.

La ripartizione percentuale del valore della produzione tra i diversi settori di attività è la seguente:

VALORE DELLA PRODUZIONE	2021	2020
Servizio Ferrovia Trento - Male'	7,6%	7,8%
Servizio Ferrovia Trento - Bassano	7,7%	8,0%
Servizio extraurbano	46,5%	44,9%
Servizio urbano Trento	18,8%	18,7%
Funivia Trento-Sardagna	0,4%	0,5%
Servizio urbano Rovereto	5,5%	5,6%
Servizio urbano Pergine Valsugana	0,4%	0,4%
Servizio urbano Alto Garda	1,0%	1,0%
Servizi urbani turistici	1,1%	2,7%
Altri servizi	0,2%	0,2%
Gestione infrastruttura	8,8%	8,6%
Aeroporto Caproni	1,9%	1,7%

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Gli "incrementi di immobilizzazioni per lavori interni" sono relativi ai costi interni per le ore di lavoro dedicate dal personale tecnico alla realizzazione di alcune opere e infrastrutture in corso per € 40.309. Tali opere, finanziate in conto impianti dalla Provincia Autonoma di Trento, sono costituite in via principale dalla nuova officina ferroviaria di Spini di Gardolo, dalla manutenzione straordinaria ponti, gallerie, versanti e binario lungo la linea ferroviaria e la progettazione preliminare dell'autostazione di Rovereto.

Gli altri ricavi e proventi si assestano ad Euro 100.432.376 e sono composti da:

- Contributi in conto esercizio per € 97.576.152;
- Altri ricavi per € 2.856.224.

I "contributi in conto esercizio" comprendono i contributi di tutti gli Enti affidanti per il trasporto pubblico locale, tale voce è stata valorizzata tenendo conto del sostanziale rispetto dell'equilibrio economico per ciascun servizio. Sono contenuti all'interno di tale voce anche i contributi del Gestore dei Servizi Energetici riconosciuti per la produzione di energia da impianti fotovoltaici per Euro 357.939 per i quali è in corso un contenzioso i cui dettagli sono riportati nella sezione "Fondo rischi" della nota integrativa.

Costi

Il costo della produzione passa da Euro 101.163.411 del 2020 ad Euro 111.386.207 del 2021 ed è relativo a Euro 15.938.372 per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci, a Euro 29.086.436 per servizi, a Euro 375.407 per godimento di beni di terzi, a Euro 62.742.265 per costi del personale, a Euro 2.180.371 per ammortamenti e svalutazioni, a Euro 37.070 per variazione negativa delle rimanenze, a Euro 96.593 per accantonamenti rischi legali e a Euro 929.693 per oneri diversi di gestione.

I dettagli delle singole voci di costo sono indicati nella nota integrativa.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVO	2021	2020	Variazione	Var. %
Attività a medio lungo termine	121.420.658	114.260.872	7.159.786	6,27%
- di cui immobilizzazioni nette	61.203.579	64.768.131	-3.564.552	-5,50%
- di cui crediti oltre 12 mesi	60.217.079	49.492.741	10.724.338	21,67%
Attività a breve termine:	114.937.065	127.282.389	-12.345.324	-9,70%
- di cui disponibilità (magazzino)	4.350.748	4.387.818	-37.070	-0,84%
- di cui crediti entro 12 mesi	92.356.869	93.677.423	-1.320.554	-1,41%
- di cui disponibilità liquide	18.138.913	29.097.091	-10.958.178	-37,66%
- di cui ratei e risconti	90.535	120.057	-29.522	-24,59%
TOTALE CAPITALE INVESTITO	236.357.723	241.543.261	-5.185.538	-2,15%
PASSIVO				
Patrimonio netto	72.078.291	72.069.268	9.023	0,01%
Passività consolidate	126.116.753	134.551.917	-8.435.164	-6,27%
Passività correnti	38.162.679	34.922.076	3.240.603	9,28%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	236.357.723	241.543.261	-5.185.538	-2,15%

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

All'interno delle attività a medio lungo termine si rileva:

- la diminuzione delle immobilizzazioni nette dovuta principalmente all'avvenuta rendicontazione alla PAT degli investimenti entrati in funzione in anni precedenti ed alla conseguente imputazione del contributo a diretta riduzione del valore del cespite Per tutti gli altri investimenti entrati in funzione nel presente esercizio non viene imputata nessuna variazione rilevante a bilancio in quanto coperti quasi totalmente da contributo provinciale;
- l'aumento dei crediti verso la PAT per contributi in annualità circa Euro 11,1mio si riferisce a crediti per investimenti già realizzati e finanziati dalla PAT in conto annualità coperti con prestiti BEI e con mutuo del Banco BPM e di Cassa Centrale Banca Credito Cooperativo italiano S.p.A.

All'interno delle attività a breve termine si rileva:

- l'aumento dei crediti entro 12 mesi verso la PAT relativi ai contributi in conto esercizio per il trasporto pubblico di competenza dell'anno 2021 e non ancora incassati, in particolare per quanto riguarda i contributi per mancati ricavi e servizi aggiuntivi, per circa Euro 2,3mio;
- la diminuzione dei crediti entro 12 mesi verso la PAT relativi ai contributi in conto capitale per investimenti per incassi avvenuti nel corso del 2021 per circa Euro 3,2mio;
- l'aumento dei crediti entro 12 mesi verso la PAT relativi ai contributi in annualità per investimenti. La partita diminuisce con i rimborsi delle rate coperte da contributo provinciale avvenuti nel corso del 2021 ed aumenta per l'imputazione dei crediti da rimborsare con le rate coperte da contributo provinciale che avverranno nel corso del 2022 per circa netti Euro 0,6mio;
- la diminuzione della disponibilità liquida sul conto corrente dedicato alla gestione finanziaria degli investimenti coperti da finanziamenti provinciali, in quanto il saldo dello scorso anno era dovuto all'incasso, a dicembre 2020, di un importo Euro 20,6mio relativo all'operazione di indebitamento contratta sul mercato dalla Società con CASSA CENTRALE BANCA – CREDITO COOPERATIVO ITALIANO S.P.A., parzialmente compensata dall'aumento del saldo del conto corrente dedicato alla gestione ordinaria.

All'interno delle passività consolidate si rileva:

- la diminuzione dei debiti verso banche per la riclassificazione a debiti esigibili entro l'esercizio successivo delle rate 2022 per circa Euro 11,2mio compensati in parte da un aumento per una ulteriore operazione di indebitamento relativa all'incasso, in data 26 maggio 2021, dell'ultima tranche di Euro 4,5mio sul Contratto di prestito BEI – Trentino trasporti S.p.A., denominato "PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO INFRASTRUCTURE" con un valore iniziale di Euro 59mio, sottoscritto in data 27 novembre 2015 e successivamente modificato in data 21 giugno 2019 in Euro 58,5mio, con un tasso fisso annuo di rimborso pari allo 0,323% e con durata dell'ammortamento di 10 anni (di cui imputati a debiti esigibili oltre l'esercizio successivo circa Euro 4,3mio.
  Si ricorda come la Società abbia stipulato due contratti di prestito con la BEI, il primo nel 2013 per un valore di € 55mio e un secondo, nel 2015 modificato nel 2019 per un valore di € 58,5mio, entrambi interamente incassati, un contratto di mutuo con Banco BPM per un valore di € 17,6mio e un contratto di mutuo con CASSA CENTRALE BANCA – CREDITO COOPERATIVO ITALIANO S.P.A. per un valore di € 20,6mio, tutti e quattro coperti da Garanzia diretta e da irrevocabilità dei contributi da parte della PAT;
- la diminuzione dei fondi per rischi e oneri per euro 603.412 dovuto alla diminuzione del fondo rinnovo contratto CCNL, del fondo rischi legali GSE e del fondo rischi voucher

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Covid-19 parzialmente compensati dall'aumento del fondo rischi legali e del fondo indennità ferie godute;

- la diminuzione del fondo TFR per euro 927.372 dovuta all'utilizzo nel corso dell'anno per anticipazioni e liquidazioni.

All'interno delle passività a breve termine si rileva:

- il leggero aumento dei debiti verso banche dovuto all'imputazione delle rate dei prestiti BEI e dei mutui 2022 per circa 11,2mio compensati dal pagamento delle rate 2021 per circa Euro 10,6mio;
- l'aumento della voci "Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale" per euro 529.869 attribuiti principalmente all' INPS e della voce "Altri debiti" per l'incremento del debito verso i dipendenti per il premio di risultato di competenza del 2021 ed erogato nel 2022.

INDICATORI DI PERFORMANCE

L'analisi per indicatori di risultato, che tradizionalmente è utilizzata per le società, risulta poco significativa per Trentino trasporti S.p.A. data la natura dell'attività della stessa. Si segnala, infatti, come la *mission* dell'azienda non sia quella di generare utili, come una tipica impresa industriale o commerciale, ma quella di gestire e implementare sia il patrimonio indisponibile funzionale al servizio di trasporto pubblico sia l'esercizio del trasporto pubblico e del servizio pubblico aeroportuale, mantenendo un costante equilibrio economico-finanziario.

Di seguito, sono riportati gli indicatori di performance ritenuti maggiormente significativi.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

		anno 2021		anno 2020	
Return On Equity (ROE)	Risultato netto / Patrimonio netto	9.023 / 72.078.291	0,01%	8.437 / 72.069.268	0,01%
Return On Investment (ROI)	Risultato operativo (Ebit) / Capitale investito	21.274 / 236.357.723	0,01%	-599.349 / 241.543.261	-0,25%
Return On Sales (ROS)	Risultato operativo (Ebit) / Fatturato	21.274 / 111.407.481	0,02%	-599.349 / 100.564.062	-0,60%
Current ratio	Attività a breve / Passività correnti	114.937.065 / 38.162.679	3,01	127.282.389 / 34.922.076	3,64
Elasticità degli impieghi	Attività a breve / Capitale investito	114.937.065 / 236.357.723	48,63%	127.282.389 / 241.543.261	52,70%
Elasticità delle fonti	Passività correnti / Capitale investito	38.162.679 / 236.357.723	16,15%	34.922.076 / 241.543.261	14,46%
Autocopertura dell'attivo fisso	Patrimonio netto / Attività a medio/lungo	72.078.291 / 121.420.658	59,36%	72.069.268 / 114.260.872	63,07%
Copertura dell'attivo fisso	Patrimonio netto + Passività consolidate / Attività a medio/lungo	198.195.044 / 121.420.658	1,63	206.621.185 / 114.260.872	1,81
Rapporto di indebitamento	Patrimonio netto / Passività correnti + Passività consolidate	72.078.291 / 164.279.432	0,44	72.069.268 / 169.473.993	0,43
C.C.N.	Attività a breve - Passività correnti		76.774.386		92.360.313
Margine di struttura	Patrimonio netto - Attività a medio/lungo		-49.342.367		-42.191.604

RISORSE UMANE E FORMAZIONE

Al 31 dicembre 2021 l'organico della Società era costituito da 1328 persone così suddivise:

CATEGORIA		TEMPO PIENO		PART-TIME FINO AL 50%		PART-TIME SUPERIORE AL 50%		TOTALE	
		M	F	M	F	M	F	M	F
DIRIGENTE	Indeterminato	4	0	0	0	0	0	4	0
QUADRO	Indeterminato	28	5	0	1	0	0	28	6
QUADRO	Determinato	0	0	0	0	0	0	0	0
IMPIEGATO	Indeterminato	109	36	0	1	1	23	110	60
IMPIEGATO	Determinato	1	0	0	0	0	0	1	0
OPERAIO	Indeterminato	1003	17	0	0	8	1	1011	18
OPERAIO	Determinato	79	10	0	0	1	0	80	10

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

TOTALE	1224	68	0	2	10	24	1234	94

Anche per l'anno 2021 è proseguito l'impegno della Società per la crescita professionale del personale e sono stati effettuati una serie di interventi formativi come di seguito specificato.

Nel corso dell'anno sono stati attivati i seguenti Piani di Formazione finanziata:

- formazione in materia di sicurezza e igiene del lavoro (D. Lgs. 81/2008), che ha riguardato argomenti inerenti al tema della sicurezza sul luogo di lavoro in via generale, specifica e di aggiornamento, quali primo soccorso, antincendio, aggiornamento R.L.S., lavori elettrici e ambienti confinati. I corsi hanno coinvolto circa 300 dipendenti, appartenenti a tutti i settori aziendali;
- formazione periodica in materia di carta di qualificazione del conducente per il rinnovo dell'abilitazione della c.d. patente professionale per la conduzione di mezzi adibiti al trasporto persone, come indicato nella Direttiva 2003/59/CE, Decreto legislativo 21 novembre 2005, n. 286, Decreto legislativo 16 gennaio 2013, n. 2, Decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti 20 settembre 2013, Circolare prot. 18559 del 7 giugno 2019. In totale le persone formate, dopo le 606 dell'anno 2019, sono state 833, quindi con ulteriori 227 agenti formati nell'anno;
- piano di formazione denominato "Piano di rilevazione delle esigenze in materia di formazione non obbligatoria", che ha coinvolto 36 dipendenti con differenti qualifiche (quadri, impiegati ed operai addetti alla manutenzione), appartenenti a differenti Servizi Aziendali. Il piano ha riguardato tematiche in materia di formazione non obbligatoria: sono state erogate iniziative formative di carattere giuridico/legale, ambientale nonché corsi di aggiornamento delle competenze indirizzati agli operai del Servizio Manutenzione Gomma;
- piano di formazione denominato "Accordo in materia di formazione professionale per saldatura alluminotermica", che ha visto coinvolti 2 dipendenti, inquadrati con la qualifica di operai e appartenenti al Servizio Armamento. L'iniziativa formativa è stata finalizzata all'acquisizione di conoscenze e competenze di tipo tecnico/specialistico in materia di "Saldatura Alluminotermica" ai fini del conseguimento della relativa abilitazione;
- piano di formazione denominato "Piano di conversione delle abilitazioni del personale dell'infrastruttura ferroviaria", che ha coinvolto 5 dipendenti appartenenti all'Infrastruttura Ferrovia e, in particolare, il personale considerato idoneo a svolgere attività di sicurezza "GC – Gestione Circolazione" e "MI – Manutenzione Infrastruttura", così come definite dal Decreto ANSF 4/2012. L'iniziativa formativa mira a trasferire agli addetti individuati le competenze previste dal Decreto ANSF 4/2012, al fine di poter procedere alla loro abilitazione nelle tempistiche indicate dal Servizio Motorizzazione Civile della P.A.T.

Anche per l'anno 2021 l'azienda ha avuto accesso alle iniziative formative previste dal "Programma annuale formazione P.A.T." che ha registrato 223 partecipazioni a opportunità formative per un totale di 710 ore.

In tema di ulteriore formazione non attinente all'ambito della sicurezza sul lavoro, infine, sono state soddisfatte ulteriori necessità manifestate dal personale, attivando 2 piani di formazione attingendo ai fondi interprofessionali, per un totale di 28 corsi di formazione e 72 partecipazioni, per un totale di 1.188 ore.

Per quanto attiene la formazione A.D.R. (Accord Dangereuses Route" cioè "Accordo europeo relativo ai trasporti di merci pericolose su strada"), alla luce dell'entrata in vigore delle nuove disposizioni dell'accordo ADR 2021, nei giorni 20 ottobre e 6 dicembre 2021 sono state effettuate specifiche sessioni di aggiornamento rivolte al personale del Servizio Ambiente e del Magazzino Gomma e Ferrovia, nonché agli addetti

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

dei comparti gomma e ferrovia coinvolti nell'approvvigionamento di merci pericolose ai gruppi periferici.

Nei mesi di gennaio e giugno 2021 sono state indette due sessioni di formazione relativa alla gestione degli impianti di depurazione rivolta all'aggiornamento degli addetti in servizio presso le varie sedi aziendali, ai nuovi addetti recentemente introdotti sulle sedi ed al personale temporaneamente trasferito. Il 29 gennaio si è in particolare svolta una sessione sul posto dedicata ai nuovi addetti al controllo dell'impianto di depurazione di Rovereto, in occasione della quale è stata erogata una formazione puntuale relativa all'esecuzione delle specifiche attività da effettuare giornalmente su questa tipologia di depuratore.

Nel corso dell'anno si è effettuata l'attività di formazione pratica relativa alla corretta gestione dei rifiuti speciali in azienda, rivolta al personale neo assunto e/o trasferito. In occasione di questi interventi di formazione del personale è stata affiancata una costante attività di monitoraggio e di sensibilizzazione degli addetti, con effettuazione di periodici controlli sulla separazione ed il corretto conferimento dei rifiuti speciali prodotti.

Nelle date 18 e 19 maggio e 27 luglio il personale del Servizio Ambiente coinvolto nella gestione dei lavori in ambienti confinati, ha partecipato a sessioni di formazione con parte teorica e parte pratica, relativa a tale tematica, con particolare riferimento all'approfondimento dei compiti e delle responsabilità del "Rappresentante del Datore di Lavoro per Attività in Spazi Confinati", nonché delle misure di sicurezza, delle procedure e dei DPI da utilizzare nei lavori in spazi confinati, oltre che gli aspetti della corretta valutazione del rischio.

SISTEMA DI GESTIONE PER LA QUALITÀ, **L'AMBIENTE, LA SALUTE E SICUREZZA**

Nel corso dell'anno 2021 il Sistema di Gestione Integrato è stato sostenuto dalla Direzione e mantenuto attivo da tutti i servizi aziendali coinvolti. Il Servizio Sicurezza e il Servizio Ambiente in particolare, per quanto di rispettiva competenza, hanno assicurato la conformità alle disposizioni normative applicabili e svolto le attività di monitoraggio e sorveglianza stabilite.

Il Servizio Qualità e Sistema di Gestione Integrato ha coordinato il ciclo di audit interni, il riesame della Direzione, l'aggiornamento di dati e indicatori e l'aggiornamento della Dichiarazione Ambientale E.M.A.S. (Eco Management and Audit Scheme, sistema di certificazione ambientale volontario, istituito dalla Comunità Europea, pensato per migliorare le prestazioni ambientali delle organizzazioni) e della Carta dei Servizi.

Nel mese di novembre 2021, l'Ente di certificazione accreditato DNV Srl ha svolto con esito positivo gli audit sui Sistemi di Gestione, confermando la validità dei certificati di conformità alle norme ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 e ISO 45001:2018. La Dichiarazione Ambientale E.M.A.S. è stata convalidata ai fini del mantenimento della relativa registrazione.

Il Servizio Qualità e Sistema di Gestione Integrato, il Servizio Ambiente e il Servizio Sicurezza/RSPP hanno assicurato, per quanto di competenza:

- il monitoraggio e recepimento di nuove normative;
- l'aggiornamento della valutazione dei rischi e delle misure di prevenzione e protezione;
- la conduzione di audit interni con monitoraggio e sorveglianza dei processi produttivi e dei luoghi di lavoro;
- attività di preparazione per l'efficace risposta alle emergenze;
- la formazione del personale in ottemperanza alle disposizioni legislative applicabili e alle esigenze specifiche del contesto operativi;

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

- gli adempimenti previsti dal D. Lgs. 81/2008 e dalla normativa in materia di sicurezza e salute sul lavoro;
- per quanto riguarda la sorveglianza sanitaria del personale, l'attivazione del nuovo contratto per il servizio del Medico Competente e la predisposizione del nuovo protocollo di sorveglianza sanitaria; il nuovo contratto prevede un unico Medico Competente per tutti i comparti aziendali; il nuovo protocollo prevede l'estensione della sorveglianza sanitaria a tutto il personale, compreso il personale di esercizio autoservizio e ferrovia, nell'ottica di garantire ai lavoratori le massime tutele prevenzionistiche;
- la consultazione del personale attraverso i Rappresentanti dei Lavoratori per la Sicurezza.

Anche il 2021 ha visto il Servizio Sicurezza coinvolto nella gestione dell'emergenza Covid-19. Attività che ha comportato un impegno straordinario in particolare ad inizio e fine anno. Il Servizio è stato impegnato nel recepimento delle norme speciali per l'emergenza e nella predisposizione delle misure per la prevenzione del contagio, delle disposizioni aziendali e delle valutazioni dei rischi, nella divulgazione delle informazioni e nell'organizzazione dei tamponi rapidi antigenici per il personale. La gestione dell'emergenza è risultata efficace, evitando le occasioni di diffusione del virus in ambito lavorativo e contenendo i contagi nella popolazione lavorativa ai livelli della popolazione generale. Sono state effettuate ispezioni da parte della Autorità competenti, che non hanno comportato rilievi e contestazioni.

SISTEMA DI GESTIONE SICUREZZA – ESERCIZIO FERROVIARIO LINEA NAZIONALE

Nel corso del 2021 è proseguita l'attività di attuazione di quanto disposto dal Sistema di gestione della Sicurezza dell'Esercizio ferroviario sulla linea nazionale, con l'ottenimento del nuovo Certificato Unico di Sicurezza a seguito della conclusione del progetto di aggiornamento della documentazione di Sistema, in conformità ai requisiti previsti dal Regolamento UE 762/2018.

Contestualmente sono proseguite le attività correlate ai progetti inseriti nel Piano Annuale della Sicurezza 2020 relative all'integrazione dei fattori umani ed organizzativi nella valutazione dei rischi (Progetto 046012) e alla Cultura della Sicurezza (Progetto 046013), e si è concluso nel mese di ottobre il progetto 046005 relativo alla modifica del sistema informatico per la gestione/distribuzione della documentazione.

Sono continuate inoltre le attività correlate ai piani annuali della sicurezza degli anni precedenti, la cui scadenza è stata riprogrammata in ragione di diverse criticità emerse. È stato inserito nel Piano Annuale della Sicurezza del 2022 un nuovo progetto relativo all'integrazione dell'attività di sicurezza PdT (Preparatore dei Treni) da attuare entro la prima metà dell'anno.

SISTEMA DI GESTIONE SICUREZZA – ESERCIZIO FERROVIARIO LINEA ISOLATA FERROVIA TRENTO-**MALE'**-MEZZANA

Nel corso del 2021 è proseguita l'attività di attuazione di quanto disposto dal Sistema di gestione della Sicurezza dell'Esercente sulla linea isolata, attuando le necessarie modifiche in relazione a necessità di aggiornamento ed adeguamento, sia interne che esterne; in particolare è stata apportata una revisione generale del Sistema di gestione della Sicurezza dell'Esercente per risolvere le criticità emerse dall'attività di valutazione della richiesta di rilascio del Certificato di Idoneità all'Esercizio svolta dal Servizio Motorizzazione Civile.

Nel mese di dicembre è stato presentato il Piano Annuale della Sicurezza per l'anno 2022, definendo obiettivi e progetti atti ad attuare miglioramenti ai processi pervisti

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

dal Sistema di gestione e ad adottare misure per migliorare le aree di criticità individuate da ANSFISA; nello specifico i progetti previsti sono:

- Progetto 046501 - Integrazione dei sistemi SGS e SGM;
- Progetto 046502 - Gestione delle emergenze;
- Progetto 046503 - Integrazione dei fattori umani ed organizzativi;
- Progetto 046504 - Cultura della sicurezza;
- Progetto 046505 - Gestione fornitori.

SISTEMA DI GESTIONE SICUREZZA – CERTIFICAZIONE MANUTENZIONE MATERIALE ROTABILE SULLA FTM

Nel corso del 2021 la Società ha conseguito la certificazione di Soggetto Responsabile della Manutenzione (Certified Entity in Charge of Maintenance) in conformità alla Direttiva (UE) 2016/798 del Parlamento europeo e del Consiglio e al regolamento di esecuzione (UE) 2019/779 della Commissione. Pertanto ora dispone di un Sistema di Gestione della Manutenzione che garantisce la sicurezza del Materiale Rotabile in Servizio sulla Ferrovia Trento – Malè – Mezzana. Per lo sviluppo di un Sistema di Gestione della Manutenzione conforme alla Direttiva comunitaria è risultato fondamentale accrescere le competenze delle funzioni di Ingegneria della Manutenzione e della Organizzazione e Programmazione delle attività, in particolare utilizzando appieno il sistema informativo INFOPMS. La Società aveva già conseguito una Attestazione di SRM nel 2019, in conformità alle Linee Guida ANSF del 16/10/2015, quindi rispettando le regole nazionali; ora sono rispettate anche quelle europee.

PRIVACY

Così come accaduto per il 2020, anche per il 2021, l'ambito della gestione dei dati personali è stato inevitabilmente influenzato dalla pandemia, infatti, oltre ai trattamenti di dati già in essere per la prevenzione della pandemia, quali la misurazione della temperatura agli ingressi aziendali e la gestione dei flussi informativi circa i casi di quarantena e positività per i compiti specifici del datore di lavoro, a partire dal mese di ottobre è stato introdotto il trattamento dei dati personali legato al controllo del Green Pass.

A tal fine è stato elaborato un protocollo di gestione dei dati sia per gli aspetti privacy che per gli aspetti legati alla sicurezza e alla salute sul lavoro il cui contenuto, oltre a richiamare tutte le disposizioni vigenti in ordine al controllo della Certificazione verde, ha declinato la procedura che il personale nominato ed istruito è chiamato ad applicare nello svolgere l'attività di verifica del Green Pass nei confronti di chi accede ai luoghi di lavoro, successivamente integrato con la parte per l'utenza a bordo dei mezzi pubblici.

Tutti i nuovi trattamenti sono stati riportati nel Registro dei trattamenti che viene costantemente aggiornato, così come il Registro delle violazioni (c.d. Data breach).

Anche nel 2021 si è posta in primo piano la formazione del personale in materia di protezione dei dati personali, sia al momento dell'assunzione, con un breve corso e la consegna delle istruzioni scritte sulle modalità di trattamento dei dati personali nonché la rappresentazione di casi pratici legati al profilo professionale del personale nuovo assunto, sia con e-mail e invio di aggiornamenti a settori specifici o Responsabili su tematiche di interesse. Nell'anno 2021 è continuata la collaborazione del Responsabile della Protezione dei Dati con il Responsabile per la Transazione al Digitale al fine di sviluppare ulteriormente il processo di digitalizzazione che ha coinvolto tutto il personale per una comunicazione più immediata. Accanto alla casella e-mail di cui tutto il

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

personale è già stato dotato nell'anno 2020, sono stati implementati dei form attraverso il sito intranet aziendale dove, oltre agli avvisi e alle comunicazioni aziendali, è possibile accedere con un profilo personale e inviare le richieste e i rapporti destinati ai vari servizi aziendali.

FAMILY AUDIT

Nel corso del 2021 Trentino trasporti ha consolidato l'importante riconoscimento del Certificato family Audit Executive e completato il primo anno di mantenimento della Certificazione.

Il Certificato Family Audit Executive è una certificazione rilasciata ad aziende pubbliche e private al termine di un periodo triennale in cui si è lavorato alla realizzazione di un "Piano aziendale" ispirato alla crescita culturale della Società e soprattutto alla volontà di trovare soluzioni per migliorare la conciliazione tra i tempi di vita e di lavoro dei dipendenti favorendo il benessere lavorativo.

Le attività hanno riguardato l'organizzazione del lavoro, la cultura e il welfare aziendale, la comunicazione, il welfare territoriale e le nuove tecnologie.

Particolare attenzione, all'interno di Trentino trasporti, è stata riservata all'introduzione di orari di entrata/uscita flessibili, all'implementazione del telelavoro nonché alla ricerca e definizione di convenzioni con operatori del territorio per i dipendenti.

Ora, acquisito il Certificato Family Audit Executive, è impegno della società garantire per tre anni il livello di conciliazione vita e lavoro raggiunto con il processo di certificazione Family Audit.

Il Certificato Family Audit Executive, con relativo uso del marchio, sarà valido per l'intero processo di mantenimento (sino al novembre 2023). Annualmente l'Ente di Certificazione (la Provincia Autonoma di Trento è, ai sensi dell'art. 19 comma 3 bis della legge provinciale 1/2011, l'Ente di certificazione dello standard Family Audit), a seguito delle verifiche previste dalle Linee guida della certificazione, conferma il certificato.

RATING DI TRENTINO TRASPORTI S.P.A.

La Società è costantemente oggetto di analisi di rating da parte di "Fitch Ratings", la quale, con comunicato stampa di data 20 dicembre 2021, ha rivisto il Rating di Lungo Termine (LT IDR) di Trentino trasporti da "BBB+" a "A-" con prospettive Stabili e ha confermato il Rating di breve termine a "F1", con prospettive della Società "Stabili".

ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

Nel corso del 2021 è stato sperimentato sul servizio ferroviario FTM un sistema di prenotazione trasporto biciclette. Il sistema è stato fornito gratuitamente da una ditta Trentina all'interno del bando "Riparti Trentino" per "Sostegno alle piccole e medie aziende per lo sviluppo di prodotti e servizi innovativi a uso industriale e civile per la gestione delle fasi post pandemia COVID-19" indetto dalla PAT.

All'interno del progetto Trentino Trasporti S.p.A. si è offerta come partner verificatore e utilizzatore del progetto. Il sistema ha regolarmente gestito circa 1.300 prenotazioni di trasporto bici, incluse le gratuità previste dalla Trentino Guest Card e dalla Euregio Family Card, per un totale di circa 15.000 € di introiti.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

DESCRIZIONE DEI PRINCIPALI RISCHI

Ai sensi dell'art. 2428 C.C. si dà notizia dei principali rischi ai quali la Società è esposta:

- ✓ rischio di going concern: la continuità dell'attività aziendale è legata al presupposto che la Provincia Autonoma di Trento fornisca, anche in futuro, gli opportuni mezzi finanziari attraverso l'erogazione dei contributi in conto impianti e in conto esercizio;
- ✓ rischio operativo: è legato all'accadimento di sinistri, ovvero danni a cose e persone, derivanti dalla gestione delle infrastrutture dedicate al trasporto pubblico, per tutelarsi dal quale la Società ha mantenuto un'adeguata copertura assicurativa. E' inoltre legato al fatto che non vengano rinnovati i disciplinari di affidamento scadenti il 30.06.2024, pur con rischio di accadimento ritenuto remoto essendo la Società in house;
- ✓ rischio di credito: è piuttosto moderato in quanto la maggior parte dei crediti sono nei confronti della Provincia Autonoma di Trento e degli altri soci.

La Società non risulta invece esposta ad altri rischi, ovvero al rischio di cambio, non operando in valuta estera e al rischio di tasso, perché, pur essendo esposta nei confronti del sistema bancario in modo significativo, il tasso applicato è fisso e gli oneri finanziari relativi sono integralmente a carico della Provincia Autonoma di Trento.

Per ulteriori approfondimenti si rimanda alla Relazione annuale sul governo societario e programma di valutazione del rischio di crisi aziendale.

ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 5, C.C., i principali rapporti intercorsi con la Provincia Autonoma di Trento, che esercita l'attività di coordinamento e direzione, si sono svolti nel corso dell'anno nel rispetto di quanto previsto dalle seguenti delibere della Giunta Provinciale:

- nr. 787 dd 09.05.2018 "Approvazione, ai sensi dell'articolo 18 bis della legge provinciale 10 febbraio 2005, n. 1, dei criteri per la determinazione dei compensi spettanti agli organi di amministrazione e di controllo nonché ai dirigenti nelle società controllate, direttamente e indirettamente, dalla Provincia e nelle società degli enti locali diverse da quelle controllate dalla Provincia";
- nr. 1514 dd 24.08.2018 "Approvazione, ai sensi dell'articolo 18 bis della legge provinciale 10 febbraio 2005, n. 1, dei criteri per la determinazione del sistema di amministrazione e controllo nelle società controllate, direttamente e indirettamente, dalla Provincia e nelle società degli enti locali diverse da quelle controllate dalla Provincia";
- nr. 1694 dd 14.09.2018 "Integrazione alla deliberazione di Giunta provinciale n.787/2018 con riferimento alle società controllate dalla Provincia autonoma di Trento";
- nr. 504 dd 29.03.2018 "Adozione del documento denominato "Seconda relazione sullo stato di attuazione del Programma per la riorganizzazione e il riassetto delle società provinciali – 2016", approvato con deliberazione giuntale n. 542 di data 8 aprile 2016;
- nr. 513 dd 12.04.2019 "Adozione del documento denominato "Terza relazione sullo stato di attuazione del Programma per la riorganizzazione e il riassetto delle società provinciali – 2016", approvato con deliberazione giuntale n. 542 di data 8 aprile 2016;
- nr. 514 dd 12.04.2019 Approvazione del "Programma triennale per la riorganizzazione e il riassetto delle società provinciali per il periodo 2018-2020", ai sensi e per gli effetti dell'articolo 18 della legge provinciale 10 febbraio 2005, n. 1";
- nr. 2018 dd 01/12/2017 Direttive alle agenzie e agli enti strumentali della Provincia per il 2018 e il 2019;
- nr. 445 dd 23/03/2018 "Disposizioni in materia di personale degli enti strumentali a carattere privatistico";

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

- n. 2018 dd 01.12.2017, modificata con delibera n. 2243 dd 28.12.2017 "Direttive per l'attuazione degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale per il 2018 da parte delle agenzie e degli enti strumentali della PAT";
- nr. 1806 dd 05.10.2018 "Direttive temporanee per la definizione dei bilanci di previsione 2019-2021 delle agenzie e degli enti strumentali della Provincia nonché per l'elaborazione del preventivo economico per l'esercizio 2019 della Camera di Commercio, industria, artigianato e agricoltura di Trento";
- nr. 1255 dd 30.08.2019 "Direttive definitive per l'anno 2019 alle agenzie e agli enti strumentali della Provincia nonché alla Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Trento";
- nr. 147 dd 08.02.2019 "Disposizioni in materia di personale di torre AFIS per Aeroporto Caproni";
- nr. 1000 dd 01.07.2019 "Disposizioni in materia di personale degli enti strumentali";
- rr. 1392 dd 13.09.2019 "Modifica della deliberazione giuntale n. 147 di data 9 febbraio 2015, avente ad oggetto: "Approvazione delle direttive alle società strumentali della Provincia per il consolidamento del Centro Servizi Condivisi nell'ambito degli interventi di riorganizzazione del sistema pubblico provinciale ai sensi dell'articolo 18 della legge provinciale 2005, n. 1, e per gli effetti dell'articolo 7, comma 3 bis, della legge provinciale 27 dicembre 2010, n. 27".
- n. 233 dd 22.02.2019 "L.p. 3/2006 artt. n. 13, comma 2, lettera b), e 33, comma 7 ter. Approvazione dello schema di convenzione per la "governance" di Trentino trasporti S.p.A.";
- nr. 970 dd 28.06.2019 "LP 6/2004. Art. 10 e Reg Ue 1370/2007. Affidamento "in house" a Trentino trasporti S.p.A. dei servizi di trasporto extraurbano su gomma e ferroviario (da esercitarsi sulla Ferrovia Trento Malè e Ferrovia della Valsugana), nonché dei servizi aeroportuali, e degli investimenti relativi alle reti, agli impianti e alle altre dotazioni del trasporto. Approvazione dello schema di disciplinare di affidamento a Trentino trasporti per la gestione dei servizi pubblici di trasporto extraurbani su gomma, ferroviari e aeroportuali in provincia di Trento, con determinazione del fabbisogno di contributo in conto esercizio, per la realizzazione e contribuzione degli investimenti relativi ai trasporti pubblici urbani ed extraurbani o funzionali al miglioramento della intermodalità, e per la realizzazione e contribuzione degli investimenti relativi all'aeroporto Caproni, per il periodo 01.07.2019-30.06.2024"
- determina n. 92 dd 14.05.2019 adottata da Servizio Trasporti Pubblici avente ad oggetto "L.P. 16 giugno 2006 n. 3. Cessione gratuita di n. 6.203 azioni di Trentino trasporti S.p.A. a favore di Enti locali";
- determina n. 108 dd 28.05.2019 adottata da Servizio Trasporti Pubblici avente ad oggetto "L.P. 16 giugno 2006 n. 3. Cessione gratuita di n. 1610 azioni di Trentino trasporti S.p.A. a favore di Enti locali";
- determina n. 121 dd 11.06.2019 adottata da Servizio Trasporti Pubblici avente ad oggetto "L.P. 16 giugno 2006 n. 3. Cessione gratuita di n. 757 azioni di Trentino trasporti S.p.A. a favore di Enti locali";
- determina n. 139 dd 25.06.2019 adottata da Servizio Trasporti Pubblici avente ad oggetto "L.P. 16 giugno 2006 n. 3. Cessione gratuita di n. 174 azioni di Trentino trasporti S.p.A. a favore di Enti locali";
- determina n. 189 dd 30.08.2019 adottata da Servizio Trasporti Pubblici avente ad oggetto "L.P. 16 giugno 2006 n. 3. Cessione gratuita di n. 365 azioni di Trentino trasporti S.p.A. a favore di Enti locali";
- determina n. 221 dd 05.11.2019 adottata da Servizio Trasporti Pubblici avente ad oggetto "L.P. 16 giugno 2006 n. 3. Cessione gratuita di n. 145 azioni di Trentino trasporti S.p.A. a favore di Enti locali";

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

- delibera n. 166 dd 07/02/2020 "Modifica della deliberazione n. 147 di data 9 febbraio 2015, avente ad oggetto: "Approvazione delle direttive alle società strumentali della Provincia per il consolidamento del Centro Servizi Condivisi nell'ambito degli interventi di riorganizzazione del sistema pubblico provinciale ai sensi dell'articolo 18 della legge provinciale 2005, n. 1, e per gli effetti dell'articolo 7, comma 3 bis, della legge provinciale 27 dicembre 2010, n. 27";
- determina n. 159 dd 19.10.2020 adottata da UMST Mobilità avente ad oggetto "L.P. 16 giugno 2006 n. 3. Cessione gratuita di n. 562 azioni di Trentino trasporti S.p.A. a favore di Enti locali";
- delibera n. 2019 dd 04/12/2020 Modifica della deliberazione giuntale n. 147 di data 9 febbraio 2015, avente ad oggetto: "Approvazione del Programma triennale per la riorganizzazione e il riassetto delle società provinciali 2020-2022, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 18 della legge provinciale 10 febbraio 2005, n. 1".
- delibera n. 564 dd 09/04/2021 Adozione del documento denominato "Prima relazione sullo stato di attuazione del Programma triennale per la riorganizzazione e il riassetto delle società provinciali 2020-2022", approvato con deliberazione giuntale n. 2019 di data 4 dicembre 2020".
- delibera n. 902 dd 28/05/2021 Modifiche all'atto organizzativo della Provincia ai sensi dell'articolo 12 bis della legge provinciale 3 aprile 1997, n. 7 e disposizioni conseguenti.
- delibera n. 121 dd 16/07/2021 Aggiornamento allegato C, denominato "Ricognizione delle partecipazioni detenute dagli enti strumentali di cui all'articolo 33 della legge provinciale n. 3 del 2006", alla deliberazione n. 2019 di data 4 dicembre 2020 (Approvazione del "Programma triennale per la riorganizzazione e il riassetto delle società provinciali 2020-2022", ai sensi e per gli effetti dell'articolo 18 della legge provinciale 10 febbraio 2005, n. 1).
- delibera n. 218 dd 18/02/2022 Aggiornamento della deliberazione n. 1634 di data 13 ottobre 2017, avente ad oggetto "Approvazione delle disposizioni in materia di gestione coordinata delle partecipazioni societarie della Provincia e di gestione ed organizzazione delle società controllate dalla Provincia. Atti conseguenti".

RAPPORTI CON LA PROVINCIA E LE ALTRE SOCIETA' DEL PERIMETRO DI CONSOLIDAMENTO

I rapporti con l'Ente finanziatore sono proseguiti nel rispetto di quanto previsto dal disciplinare di affidamento, per quanto riguarda la realizzazione degli interventi per investimenti.

I rapporti intrattenuti con la Provincia Autonoma di Trento e con le altre società del perimetro di consolidamento evidenziano, alla fine del corrente esercizio 2021, la situazione che viene riepilogata nella tabella che segue:

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Voce di bilancio		Provincia Autonoma di Trento	Patrimonio del Trentino	TSM	Trentino Sviluppo	Trentino Digitale	Trentino Riscossioni	Ente Parco Adamello Brenta	Cassa del Trentino	Mediocredito trentino Alto Adige	Set Distribuzione
Attivo		**144.694.652**	**1.985**	**0**	**11.514**	**175.824**	**0**	**255.869**	**106.119**	**24**	**4.925**
I4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					174.000					
I7)	Altre immobilizzazioni immateriali										
CII1)	Crediti verso clienti		0	0	0	0	0	0	0	24	4.925
	di cui entro esercizio successivo									24	4.925
	di cui oltre esercizio successivo										
CII4)	Crediti verso controllante	**144.694.652**									
	di cui entro esercizio successivo	*85.062.868*									
	di cui oltre esercizio successivo	*59.631.784*									
CII5)	Crediti verso imprese sottoposte al contr./controllanti		0	0	11.514	1.824	0	255.869	106.119	0	0
	di cui entro esercizio successivo				11.514	1.824		255.869	106.119		
	di cui oltre esercizio successivo										
D)	Ratei e risconti attivi		1.985								
Passivo		**21.381.186**	**0**	**6.004**	**36.363**	**169.973**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D3)	Debiti verso soci per finanziamenti	**20.916.045**									
	di cui entro esercizio successivo										
	di cui oltre esercizio successivo	20.916.045									
D11)	Debiti verso controllanti	**465.141**									
	di cui entro esercizio successivo	*465.141*									
	di cui oltre esercizio successivo										
D11bis)	Debiti verso imprese sottoposte al contr./controllanti		0	6.004	36.363	169.973	0	0	0	0	0
	di cui entro esercizio successivo			6.004	36.363	169.973					
	di cui oltre esercizio successivo										
Costi		**108.938**	**12.274**	**6.004**	**36.363**	**45.593**	**363**	**0**	**0**	**0**	**0**
B7)	Per servizi			6.004	36.363	27.157	283				
B8)	Godimento beni di terzi	506	12.274			18.388					
B14)	Oneri diversi di gestione	108.432				48	80				
Ricavi		**71.844.508**	**0**	**0**	**374.667**	**2.517**	**0**	**255.869**	**0**	**24**	**4.037**
A1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	392.790			374.667	24				24	
A5)	Altri ricavi e proventi diversi	71.451.718				2.493		255.869			4.037

Di seguito si evidenziano e motivano le differenze emerse con le altre società.

Con Trentino Digitale alla voce D11bis) Trentino trasporti non rileva fra i debiti euro 49.200 che Trentino Digitale rileva fra i crediti come fatture da emettere per effetto di una fattura emessa e datata 2022 ma non considerata da ricevere da Trentino trasporti. La fattura è riferita ad un software utilizzato da Trentino trasporti esclusivamente dal 2022 in poi. Per un motivo analogo Trentino trasporti rileva euro 11.000 in più fra le immobilizzazioni immateriali alla voce I4) a causa di una fattura di competenza 2021 per Trentino trasporti e di competenza 2020 per Trentino Digitale rilevata nell'esercizio precedente.

Con Cassa del Trentino rileviamo un disallineamento fra i nostri crediti e rispettivi debiti di Cassa del Trentino dovuto alla rilevazione del credito per contributi solo all'atto della rendicontazione. Trentino trasporti rileva euro 106.119 fra i crediti mentre Cassa del Trentino euro 35.189.790.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE

L'elenco delle partecipazioni con le relative quote, tutte possedute direttamente, è riportato nella Nota Integrativa, accompagnato dalle informazioni richieste dall'art. 2427 C.C. punto 5), al quale si rimanda per maggiori informazioni.

Le imprese in cui la Società detiene partecipazioni sono le seguenti:

- ✓ Riva del Garda Fierecongressi S.p.A.
- ✓ CAF Interregionale Dipendenti S.r.l.
- ✓ Car Sharing Trentino Soc.Cooperativa in liquidazione
- ✓ Distretto Tecnologico Trentino S.c. a r.l. – Habitech
- ✓ APT Trento, Monte Bondone, Valle dei Laghi - Trento

In data 29 novembre 2021 si è tenuta l'Assemblea Straordinaria di Car Sharing Trentino Soc. Cooperativa che ha deliberato lo scioglimento della Cooperativa e la nomina del liquidatore incaricato della liquidazione e dell'estinzione della stessa.

ATTIVITA' SOCIETARIE SVOLTE

I fatti vengono sinteticamente descritti con una articolazione per specifiche aree di appartenenza.

SERVIZI PRODOTTI

Di seguito vengono proposte le tabelle riepilogative dei dati di esercizio maggiormente significativi suddivisi per singole aree di servizi erogati e confrontate con quelle dell'anno precedente:

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

PERCORRENZE	ANNO 2020	ANNO 2021	Variazione	*Var %*
Servizio extraurbano gomma	**11.152.936**	**13.470.842**	**2.317.906**	**20,8%**
Autolinee interregionali e altri servizi	19.981	29.591	9.610	48,1%
Servizio urbano Trento	**4.949.131**	**5.629.658**	**680.527**	**13,8%**
di cui: - linee urbane Trento (*)	4.922.989	5.602.499	679.510	13,8%
- con bus extraurbani	26.142	27.159	1.017	3,9%
Servizio urbano Rovereto	**1.287.568**	**1.456.580**	**169.012**	**13,1%**
di cui: - linee urbane Rovereto	1.230.160	1.353.317	123.157	10,0%
- con bus extraurbani	57.408	103.263	45.855	79,9%
Servizio urbano Alto Garda	**263.061**	**287.141**	**24.080**	**9,2%**
Servizio urbano Pergine Valsugana	**56.054**	**69.402**	**13.348**	**23,8%**
Servizi turistici	**468.158**	**231.372**	**-236.786**	**-50,6%**
Totale Gomma	**18.196.889**	**21.174.586**	**2.977.697**	**16,4%**
Servizio extraurbano ferrovia FTM	**648.019**	**789.202**	**141.183**	**21,8%**
Servizio extraurbano ferrovia FTB	**399.135**	**389.858**	**-9.277**	**-2,3%**
Totale Ferrovia	**1.047.154**	**1.179.060**	**131.906**	**12,6%**
Totale generale	**19.244.043**	**22.353.646**	**3.109.603**	**16,2%**

(*) compreso linea 17 Lavis, servizi speciali fatturati ed esclusi trasferimenti tecnici officina e navetta v. Innsbruck

PASSEGGERI	ANNO 2020	ANNO 2021	Variazione	*Var %*
Servizio extraurbano gomma	10.658.456	14.315.435	3.656.979	34,3%
Servizio urbano Trento	12.510.973	15.020.138	2.509.165	20,1%
Servizio urbano Rovereto	3.194.110	3.757.344	563.234	17,6%
Servizio urbano Alto Garda	1.011.555	1.288.872	277.317	27,4%
Servizio urbano di Pergine Valsugana	152.657	194.510	41.853	27,4%
Servizi turistici	335.382	93.148	-242.234	-72,2%
Totale Gomma	**27.863.133**	**34.669.447**	**6.806.314**	**24,4%**
Funivia Trento-Sardagna	104.081	115.667	11.586	11,1%
Servizio ferrovia Trento - Malé	1.542.724	1.921.474	378.750	24,6%
Servizio ferrovia Trento - Bassano	553.268	636.187	82.919	15,0%
Totale generale	**30.063.206**	**37.342.775**	**7.279.569**	**24,2%**

Nel corso del 2021 si è evidenziato un recupero dei passeggeri rispetto al 2020, soprattutto nei mesi estivi, quando la situazione pandemica è notevolmente migliorata rispetto ai mesi invernali. Questo ha avuto come effetto una buona presenza di turisti in tutte le località di villeggiatura, con bus spesso affollati, in particolare in Val di Fassa.

Nel complesso il dato del 2021 vede un aumento dei passeggeri del 24,2% rispetto al 2020, ma rimane ancora inferiore (-34,4%) rispetto al 2019; il ritorno alla normalità sembra essere più lento del previsto.

Analizzando i dati dei passeggeri in base alla tipologia di titolo di viaggio utilizzato, i dati del 2021 sono tutti in aumento rispetto a quelli del 2020, ma ancora abbastanza lontani dalla situazione pre-pandemia.

I passeggeri con abbonamento sono aumentati del 26,8%, quelli che hanno acquistato il biglietto a bordo sono aumentati del 25,9%, quelli con biglietto acquistato a terra del 26,8%, e quelli con biglietto urbano prestampato del 14,6%. I passeggeri con carta a scalare sono aumentati del 20,1% totale, ma con punte oltre il 57% sulla Ferrovia Trento-Malè-Mezzana.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Il dato dei passeggeri con carta scalare, anche se ancora inferiore al 2019 come totale complessivo (-27,4%), mostra però un aumento del 78,3% (sempre in riferimento al 2019), per quanto riguarda l'utilizzo in ambito extraurbano; questo per merito delle attuali tariffe a € 2,00 per tutti i percorsi (particolarmente vantaggiose per coloro che viaggiano su tratte più lunghe), della tariffa a bordo maggiorata e della diffusione delle COP (Chip on Paper) con possibilità di ricarica presso i tabaccai dal 15/11/2021.

Nel 2021 aumentano anche gli studenti fino alla 5^ superiore (+41,2%) e gli universitari (+55,4%), ma entrambe le categorie di viaggiatori sono comunque ancora in calo rispetto al 2019 (rispettivamente -29% e -51,5%), segno evidente che gli effetti della pandemia hanno ancora un impatto importante sul TPL. Anche la categoria dei lavoratori mostra un segno positivo (+12%), mentre i passeggeri pensionati sono quelli che mostrano più difficoltà nel riprendere a utilizzare il mezzo pubblico; quest'ultimo dato è comunque in crescita rispetto al 2020 (+4,7%), mentre il confronto con il 2019 vede ancora un dato significativamente negativo (-40,2%).

Per quanto riguarda i passeggeri con card turistica (Guest Card), nel 2021 sono più che raddoppiati rispetto al 2020, grazie ad una stagione estiva che ha visto una buona affluenza di turisti in possesso soprattutto di Guest Card in formato digitale su smartphone.

In linea generale i dati disponibili sembrano confermare una buona ripresa degli studenti con abbonamento annuale, che costituiscono quasi la maggioranza dei passeggeri trasportati e sono quelli "obbligati all'utilizzo del TPL", mentre per i lavoratori è più evidente l'utilizzo di abbonamenti settimanali, mensili o l'utilizzo della carta scalare, piuttosto che dell'abbonamento annuale.

Per quanto riguarda la suddivisione dei passeggeri sui diversi servizi, il servizio extraurbano evidenzia nel 2021 un buon risultato rispetto al 2020 (+34,3%) ma è ancora abbastanza lontano dai dati del 2019 (-32,8%).

La Ferrovia Trento-Malè-Mezzana registra un aumento di passeggeri del 24,6%; il confronto con il 2019 è però ancora negativo (-36,5%).

I dati della Ferrovia Trento-Bassano sono calcolati quasi interamente considerando le quote di passeggeri con biglietto emesso da Trenitalia ma di competenza di Trentino Trasporti: il risultato del 2021 è superiore del 15% rispetto al 2020. Quest'anno si è ritenuto opportuno considerare nel conteggio, vista l'alta incidenza, anche i servizi sostitutivi svolti con pullman sulla tratta ferroviaria Trento-Bassano e resi necessari sia dai lavori di manutenzione sulla linea, sia dal rispetto del distanziamento richiesto dalla normativa anti Covid.

Il servizio urbano di Trento è in ripresa, con un dato positivo (+20,1%) sul 2020. I passeggeri che hanno acquistato il biglietto a bordo sono aumentati del 52,4%, quelli con carta a scalare del 16,4% e quelli con biglietto prestampato del 22,5%.

Anche il servizio urbano di Rovereto è in ripresa (+17,6%); registrano un leggero aumento i passeggeri con biglietto prestampato (+4,7%) ed una crescita più consistente quelli con biglietto acquistato a bordo (+24%) e con carta a scalare (+22,6%).

Il servizio urbano Alto Garda è in linea con quello generale e vede una ripresa dei passeggeri con un +27,4% sul 2020. Anche in questo caso aumentano i passeggeri con biglietto prestampato (+24,1%), quelli con biglietto acquistato a bordo (+62,1%) e quelli con carta a scalare (+24,6%).

Il servizio urbano di Pergine evidenzia un aumento del 27,4%, che rispecchia l'andamento generale rispetto al 2020.

Il dato della Funivia Trento-Sardagna è positivo (+11,1%); da sottolineare l'aumento dei passeggeri con carta scalare (+34,7%) e con biglietto urbano prestampato (+15,3%). In leggero aumento anche i turisti con apposito biglietto cartaceo (+3,9%).

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Servizio Extraurbano

Autoservizio

Per quanto riguarda il Servizio Extraurbano, è stato ancora un anno molto sofferto a causa dell'evolversi della pandemia legata al Covid-19.

Le imposte limitazioni di carico per gli autobus hanno costretto la Società a modificare a più riprese l'organizzazione dei servizi, per garantire il trasporto della clientela anche attraverso l'impiego straordinario di risorse extra aziendali.

Le continue variazioni delle regole (mascherine, green pass, percentuali di carico, igienizzazione bus, etc.) hanno obbligato l'azienda a continue variazioni organizzative. Dal 15 ottobre 2021 inoltre si è dovuto far fronte ad una costante carenza di personale viaggiante, causata dall'obbligo del green pass, che si è aggiunta alle già registrate assenze per malattia - sempre legate al Covid-19 - che hanno determinato la sospensione di numerose corse extraurbane fino alla fine dell'anno.

Le percorrenze hanno risentito della situazione generale: si è registrato complessivamente un aumento delle percorrenze rispetto al 2019 pari a km. 233.887 (+1,7 %) dovuto principalmente all'istituzione di numerosi servizi integrativi per far fronte alle limitazioni di carico dei bus. Rispetto invece al 2020 si è registrato un aumento pari a km. 2.411.816 (+20,83%), dovuto principalmente ai blocchi dei servizi nel 2020.

Purtroppo nel 2021 non si sono potuti attivare i potenziamenti previsti per il progetto di cadenzamento del servizio extraurbano, come concordato con la P.A.T., che riguardavano soprattutto i servizi di linea nei bacini di Tione e Riva del Garda (Bacino 2).

L'anno 2021 è stato inoltre caratterizzato dall'entrata in servizio di 59 nuovi autobus extraurbani (11 autobus da 8 metri, 4 da 9 metri, 41 da 12 metri e 3 da 18 metri) che hanno consentito, in primis di ridurre in maniera sensibile l'età media del parco autobus in dotazione e poi di far fronte alle richieste di integrazioni dei servizi causa la pandemia.

Infine, per quanto riguarda i servizi affidati a vettori terzi, si è registrato un considerevole aumento delle percorrenze, dovuto anch'esso alla necessità di istituire servizi per l'emergenza sanitaria. Complessivamente nel 2021 sono stati affidati servizi per km. 2.528.895 (extraurbani, urbani minori, "elastibus" e servizi integrativi covid), con un aumento del 38,4% rispetto al 2020 e del 32,3% rispetto al 2019.

Divisione Ferrovia

Anche nel 2021 la gestione dell'emergenza Covid-19 è stata certamente un'attività prevalente nel corso dell'anno ed ha visto coinvolto tutto il personale dell'Esercizio ferroviario: dopo una prima parte dell'anno a fasi alterne, nel corso dell'estate e alla ripresa delle scuole a settembre i servizi sono ritornati molto più stabili, integrati da autobus di rinforzo in ragione della minor disponibilità di posti a bordo treno. Ancora una volta la parte organizzativa del settore è stata duramente impegnata nella redazione di piani e programmi di esercizio in base alle necessità via via riprogrammate.

Le altre attività però non si sono interrotte, in particolare si fa riferimento all'avanzamento del Piano Annuale della sicurezza della linea nazionale per i vari progetti di sicurezza e all'attuazione di un Sistema di Gestione della Sicurezza per la linea isolata entro i tempi stabiliti dalla L.P. 13/2019.

Ferrovia Trento–Malé–Mezzana

In conseguenza della gestione della pandemia, nel corso del 2021 l'offerta al pubblico è aumentata considerevolmente, raggiungendo quota 790.000 treni*km, ma ancora una quota di servizio è offerta con autobus sostitutivi. La regolarità del servizio ha registrato la conferma di un bassissimo numero di soppressioni (99,60% di treni effettuati),

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

con una puntualità del servizio che manca, seppur di poco, gli obiettivi di qualità, arrivando ad un 93,48% dei treni puntuali al capolinea entro i 5', in ragione della sperimentazione del semi-cadenzamento estivo.

L'orario estivo, infatti, è stato oggetto di una sperimentazione, che ha visto l'introduzione di un semi-cadenzamento con la ripresa del servizio "treno + bici", a cui è stata aggiunta una sperimentazione "bikebus" pre-estate e in settembre, oltre ad un rinforzo in agosto. Il servizio bici ha trasportato complessivamente, tra treni e carrelli bus, circa 8.750 passeggeri, riprendendo così ulteriori quote di trasportati lasciati a seguito della pandemia.

Nel corso del 2021 hanno preso avvio i corsi per la conversione del personale abilitato alla condotta, corsi che nel 2022 si concluderanno per macchinisti e capitreno.

Ferrovia Trento–Borgo–Bassano:

La percorrenza chilometrica della linea si è avviata normalmente all'inizio del 2021, riducendosi poi per effetto dell'interruzione di giugno e, soprattutto, per un anomalo consumo dei bordini da settembre in poi: complessivamente i treni*km si sono attestati ancora sotto i 400.000. La regolarità del servizio vede un leggero miglioramento della puntualità che raggiunge il 92,38% dei treni: le problematiche della linea, gestita da Rete Ferroviaria Italiana, sono in miglioramento grazie all'attivazione dell'SCMT (Sistema di Controllo Marcia Treni) da palo, in luogo dell'SSC (Sistema di Supporto alla Condotta).

Servizio Urbano

Servizio Urbano Trento

Benché ancora pesantemente condizionato, come il 2020, dagli effetti della pandemia, l'anno di esercizio per i servizi urbani di Trento è stato caratterizzato dalla modalità di esercizio ordinaria.

L'unica eccezione è stata il mantenimento della soppressione del servizio nella fascia serale/notturna, adottata nel 2020 e mantenuta fino all'11 luglio 2021.

Dal 12 luglio è stato ripristinato il servizio in orario serale/notturno.

Dal 07 gennaio al 10 giugno sono stati attivati 17 nuovi turni/uomo aggiuntivi straordinari, con corse supplementari per integrare la capacità di carico degli autobus limitata dalle misure anti pandemiche.

Dal 01 gennaio al 13 giugno la capienza degli autobus è stata limitata al 50% di quella complessiva omologata indicata in Carta di Circolazione.

Dal 14 settembre la soglia di capienza massima è stata estesa all'80%.

Dal 14 settembre sono stati inseriti in esercizio sulla linea 5 i 4 nuovi autosnodati MAN da 18 metri e 150 posti complessivi, a conclusione di un progetto di potenziamento del collegamento con la collina est avviato nel 2019.

A comparazione del 2020 si registra un aumento delle percorrenze pari al 13,8%, cui corrisponde un aumento dei passeggeri trasportati pari al 21,7%.

Servizio Urbano Rovereto

Come per il servizio urbano di Trento, anche per il servizio urbano di Rovereto l'anno in corso è stato caratterizzato dalla modalità di esercizio ordinaria.

Dal 07 gennaio al 10 giugno sono stati attivati 4 nuovi turni/uomo aggiuntivi straordinari, con corse supplementari per integrare la capacità di carico degli autobus limitata dalle misure anti pandemiche.

Dal 01 gennaio al 13 giugno la capienza degli autobus è stata limitata al 50% di quella complessiva omologata indicata in Carta di Circolazione.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Dal 14 settembre la soglia di capienza massima è stata estesa all'80%.

Dal 15 ottobre al 22 dicembre, a causa delle difficoltà di copertura dei turni di servizio dopo l'entrata in vigore dell'obbligo di Green Pass, alcuni turni di servizio sono stati soppressi nelle giornate feriali, con comunicazione anticipata sul sito della Società delle corse soppresse per cause di forza maggiore, ad essi collegate.

A comparazione del 2020 si registra un aumento delle percorrenze pari al 10%, cui corrisponde un aumento dei passeggeri trasportati del 13,3%.

Servizio Urbano Turistico

Il Servizio Urbano Turistico durante il 2021 ha continuato la propria attività di programmazione e gestione del sistema di trasporto, pur con le molte difficoltà dovute alla condizione pandemica che sta interessando gli ultimi due esercizi.

All'inizio dell'anno il Servizio ha progettato e attuato solamente un programma di esercizio ridotto che permetteva il collegamento fra la città di Trento ed il Monte Bondone. I servizi negli altri ambiti non sono stati attivati in quanto gli impianti sciistici non erano accessibili per le disposizioni vigenti.

Durante il corso dell'estate la situazione è mutata e i servizi urbani turistici sono stati riproposti nelle varie località quali, Primiero, Val di Tovel, Val di Fumo e Val Genova nel Parco Naturale Adamello Brenta, l'Altopiano della Paganella e il servizio "urbano" del Comune di Molveno.

Prima dell'estate l'azienda ha dovuto affrontare con gli Enti concedenti anche il tema relativo all'istituzione e programmazione dei servizi per la stagione invernale 2021/22, nonché la prospettiva di esperire procedure di gara a lungo termine. Vista l'indeterminatezza del periodo gli Enti hanno fatto esplicita richiesta di attuare una procedura di gara che si limitasse alla sola stagione invernale 2021/22.

Come noto la situazione pandemica ha inciso pesantemente sull'economia del turismo e, nonostante l'importante contrazione dei flussi turistici incoming, ha ingenerato una mole di lavoro superiore agli esercizi precedenti, in quanto si sono dovuti organizzare i programmi di esercizio che più volte sono stati rimodulati e si sono dovute esperire, come più sopra citato, singole procedure di gara per ogni ambito per l'inverno 2021/22.

Per quanto attiene la parte contabile, nei periodi precedenti alla pandemia, gli importi dei servizi urbani turistici, invernali ed estivi, superavano i 4 milioni di euro. Tali importi nel 2020 si sono contratti a 2,6 milioni per ridursi a € 1.201.555 nel 2021, anno in cui si è riusciti a svolgere solamente i servizi urbani turistici estivi e i servizi invernali per il solo mese di dicembre.

Questo ha comportato inevitabilmente anche una contrazione, rispetto al 2020, sia delle percorrenze (-50,6%), sia dei passeggeri (-72,2%).

Funivia Trento-Sardagna

Nel corso del 2021 la funivia è stata oggetto di due importanti interventi manutentivi (con un fermo impianto di circa due settimane per ciascuno di essi):

- In primavera la manutenzione programmata relativa allo scorrimento delle funi portanti (con relativo accorciamento e rifacimento delle teste fuse in corrispondenza dei contrappesi di valle);
- In autunno la manutenzione straordinaria per la sostituzione di uno spezzone di fune soccorso, oggetto di fulminazioni nel corso dell'estate, con relative impalmature.

Rispetto al servizio ridotto attivo a fine 2020, il servizio feriale serale è stato riattivato a luglio 2021, mentre il servizio festivo è rimasto quello "superfestivo" (10.30-19.30) per tutto

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

l'anno. La capienza è rimasta limitata al 50% (6 passeggeri) per quasi tutto l'anno e solo dal 3 dicembre, con l'introduzione dell'obbligo di possesso del Green Pass, si è potuta aumentare all'80% (10 pax).

Il traffico passeggeri si è mantenuto limitato a causa della pandemia nel corso di tutto il primo semestre, per riprendere poi gradualmente da luglio. A fine anno i passeggeri risultano 115.667, con un incremento dell'11% rispetto al 2020, ma ancora pari solo al 65% dei passeggeri del 2019; bisogna a tal proposito ricordare che, come sopra specificato, nel 2021 vi è stato complessivamente un mese di fermo impianto per manutenzioni.

Aeroporto G. Caproni

Le attività aeroportuali nel 2021 hanno registrato un significativo incremento rispetto ai precedenti anni, pur caratterizzate dalle forti limitazioni che la pandemia Covid 19, ancora purtroppo non sconfitta, ha imposto.

L'aeroporto è sempre rimasto aperto, operativo H24 e sono sempre stati garantiti tutti i servizi; nonostante i blocchi imposti dai vari DPCM susseguiti, sono stati registrati dei valori molto vicini ai record degli ultimi 10 anni sul numero di passaggi e del wok load totale (39.281 contro i 29.481 del 2020 e i 28.715 del 2019) e anche il volume di vendita di carburante ha raggiunto i valori massimi fin qui ottenuti (1.126.457 litri di prodotto contro i 1.024.313 del 2020).

Le 17 elisuperficie strategiche della Provincia Autonoma di Trento gestite dalla nostra Società, sono sempre state pienamente operative; il progetto di implementazione delle rotte strumentali tipo Pins (point in the space) per la realizzazione di un network a servizio del Nucleo Elicotteri della Protezione Civile prosegue il suo iter e si prevede, nel corso del corrente anno, la pubblicazione dei nuovi collegamenti per Arco, Cavalese con l'aggiornamento delle procedure per Cles che, grazie al progresso tecnologico dei sistemi di bordo, saranno abbassate nei valori di altezza massima dal suolo, per consentire più sicurezza e distanziamento dalle situazioni di formazione di ghiaccio e una miglior performance sui tempi di percorrenza delle tratte.

Tutti i locali e le possibilità di hangaraggio rimangono sfruttati al massimo delle possibilità; pur nelle difficoltà, per il momento non si è manifestato alcun recesso tra i contratti in essere con l'utenza. In applicazione del piano investimenti 2021 è terminata la messa a norma (di nostra pertinenza) e ammodernamento (a cura del concessionario) delle stanze dell'Hotel Ristorante Fly & Bike; tale attività rilancia la struttura alberghiera, grazie all'impegno dei gestori che hanno compiuto un importante investimento finanziario. Per quanto riguarda l'assetto patrimoniale rimangono ancora da definire i disposti del conchiuso di Giunta del 5 e 12 marzo 2010 in merito ai passaggi di proprietà previsti dalla perequazione dell'immobile di proprietà ceduto al Museo dell'Aeronautica e l'acquisizione relativa degli hangar ex Nucleo Elicotteri, il cui utilizzo è reso possibile in base ad un accordo scritto con la Provincia.

La Scuola di Volo ha registrato un sensibile incremento di attività, sono state portate a compimento due sessioni di esami per il conseguimento di nuove licenze. La collaborazione nelle attività didattiche con l'Istituto Martini di Mezzocorona si è concretizzata con il collaudo e la messa in esercizio dell'aeromobile Savannah S realizzato dagli studenti delle classi quarte e quinte. Lo stesso aeromobile è poi stato utilizzato nel corso dell'anno per portare in volo a scopo didattico i ragazzi ed i professori che seguono le varie discipline aeronautiche dell'Istituto Martini.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Per quanto riguarda il personale, rimane sempre critico l'alto turn over del personale Afis, che immancabilmente viene reclutato dai ricorrenti bandi di selezione di ENAV cui non possiamo competere.

INFRASTRUTTURE-PATRIMONIO

L'attività svolta nel corso dell'esercizio 2021 da Trentino trasporti S.p.A. per la gestione delle infrastrutture dedicate al trasporto pubblico ha riguardato in particolare:

- verifiche e controlli periodici di competenza sugli immobili e sui relativi impianti;
- progettazione e realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria su strutture esistenti;
- realizzazione parcheggi e fermate servizio extraurbano.

Verifiche e controlli periodici di competenza sugli immobili e sui relativi impianti

Anche nel 2021 si è provveduto alle verifiche e controlli dell'asset patrimoniale nel rispetto della legislazione vigente, al fine di assicurare l'adeguatezza e sicurezza del patrimonio immobiliare; si è provveduto al rinnovo dei certificati prevenzione incendi in scadenza, alla redazione della denuncia INAIL dell'impianto termico della sede di Rovereto e alla redazione dell'attestazione di prestazione energetica di alcuni fabbricati.

Progettazione e realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria su strutture esistenti

Per quanto riguarda la manutenzione straordinaria sono stati effettuati i seguenti interventi:

- implementazione dell'impianto di rilevazione gas metano presso l'officina della sede di via Innsbruck;
- asfaltatura del piazzale dell'autostazione di Trento – piazza Dante, della rimessa bus di S. Martino di Castrozza, del piazzale antistante la rimessa bus di Cavalese e del piazzale della rimessa bus di Rovereto – via Pedroni;
- copertura delle bocche di lupo della rimessa bus di Tione;
- asfaltatura della strada di accesso e del piazzale dell'autostazione di Borgo Valsugana;
- realizzazione nuovo impianto di trattamento aria del bar e del controsoffitto del bar e della biglietteria dell'autostazione di Borgo Valsugana;
- scorrimento funi portanti e manutenzione pulegge/rulli della funivia Trento – Sardagna;
- sostituzione della caldaia dell'Hotel dell'aeroporto Caproni;
- sostituzione del gruppo frigo della stazione ferroviaria di Trento – via Dogana;
- rifacimento impianto di illuminazione sala bar/ristorante stazione di Pergine e fornitura nuovi arredi e nuove attrezzature;
- predisposizione documentazione di gara ed elaborati progettuali per la manutenzione straordinaria delle pensiline dall'autostazione di Trento – piazza Dante, aggiudicazione ed avvio dei lavori;
- predisposizione documentazione di gara ed elaborati progettuali per la manutenzione straordinaria della copertura della pensilina dell'autostazione di Fiera di Primiero, aggiudicazione;
- sostituzione del pavimento della torre di controllo dell'aeroporto Caproni;
- sostituzione caldaia appartamento stazione ferroviaria di S. Michele;
- sistemazione pavimentazioni corsia di ingresso/uscita rimessa bus Penia;

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

- predisposizione documentazione tecnica per gara servizio di manutenzione ascensori e aggiudicazione;
- installazione barriere motorizzate di ingresso/uscita stazione Pergine;
- predisposizione del progetto esecutivo per la ristrutturazione degli uffici al secondo piano della palazzina di via Dosso Dossi a Trento e completamento della sostituzione serramenti esterni;
- completamento dell'installazione impianto di rilevazione incendi presso la tettoia degli stalli bus della sede di via Innsbruck;
- sostituzione del manto di copertura della sala attesa dell'autostazione di Trento – piazza Dante.

Realizzazione parcheggi e fermate

Nel corso del 2021 è stata effettuata la progettazione esecutiva ed è stato approvato in conferenza dei servizi il progetto relativo alla nuova fermata bus di Levico terme e dell'attigua rotatoria. Inoltre sono stati portati a termine i lavori di realizzazione relativi al nuovo parcheggio bus a Levico Terme, in corrispondenza della stazione ferroviaria RFI.

Pensiline e tabelle di fermata

Nel corso dell'anno 2021 le principali attività effettuate sono le seguenti:

- affidamento del servizio di sostituzione di 300 tabelle di fermata extraurbana;
- interventi di installazione di n. 2 nuove pensiline; sostituzione con posa di n. 10 nuove pensiline; manutenzione ordinaria di n. 20 pensiline;
- ingegnerizzazione nuovo modello di pensilina a doppia T in corten e vetro.

INFRASTRUTTURA TRASPORTO PUBBLICO LOCALE: SVILUPPO E POTENZIAMENTO

L'attività svolta nel corso dell'esercizio 2021 per lo sviluppo dell'infrastruttura ha riguardato in particolare la gestione dei seguenti progetti e contratti:

- Collaudo Tecnico Amministrativo dell'attività "Progettazione e realizzazione del nuovo impianto di Sicurezza e Segnalamento ACC-M/ATP per i lavori di recupero dell'abitato di Lavis con l'abbassamento in trincea della ferrovia Trento-Malè dal km 7,492 al km 8,196 e spostamento della stazione di Lavis";
- Contratto di Appalto integrato dei lavori di "Progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori di realizzazione della nuova officina per la manutenzione del materiale rotabile in loc. Spini di Gardolo (TN)";
- Contratto di Appalto del servizio di "Direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione e LEED AP della nuova officina di manutenzione del materiale rotabile ferroviario in località Spini di Gardolo a Trento";
- Progetto "Raccordo Stazione di Gardolo – Nuova Officina di Spini" secondo quanto dettato dal nuovo Sistema di Gestione della Sicurezza (SGS) della ferrovia isolata Trento-Malè-Mezzana per quanto concerne i sottosistemi armamento ed elettrificazione;
- predisposizione documenti di gara per appalto da parte di APAC dei servizi inerenti all'attività di "Progettazione definitiva, esecutiva, CSP, CSE e Direzione Lavori" inerenti al Polo di Interscambio Modale di Rovereto;
- circonvallazione ferroviaria RFI di Trento e progetto di prolungamento e potenziamento della Ferrovia Trento-Malè nel tratto da Lavis a Mattarello

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

denominato progetto "NorduS" (nell'ambito del progetto integrato della città di Trento);

- studio di fattibilità per la realizzazione della nuova rimessa gomma di Cles.

Interramento della Ferrovia Trento-Malè a Lavis

Essendo decorso più di 1 anno dalla messa in sicurezza dell'impianto avvenuta con la determinazione del Dirigente della Provincia Autonoma di Trento – Servizio Motorizzazione Civile n. 266 di data 08/07/2020 sono procedute anche nel corso del 2021 le visite e le attività inerenti al Collaudo Tecnico Amministrativo dei lavori all'impianto di sicurezza e segnalamento ACC-M/ATP dell'abbassamento in trincea della Ferrovia Trento – Malè.

È prevista nel corso del 2022 la redazione del Collaudo Tecnico Amministrativo da parte dell'ing. Mauro Trentinaglia e successiva approvazione da parte di Trentino trasporti.

Nuova officina in località Spini di Gardolo

Nel giugno 2020 è stato sottoscritto il contratto dei lavori di "Progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori di realizzazione della nuova officina per la manutenzione del materiale rotabile in loc. Spini di Gardolo (TN)" con l'A.T.I. fra le imprese Mak Costruzioni S.r.l." (Capogruppo) e "Carron Cav. Angelo S.p.A." (mandante).

Nel settembre 2020 è stato sottoscritto il contratto del servizio di "Direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione e LEED AP della nuova officina di manutenzione del materiale rotabile ferroviario in località Spini di Gardolo a Trento" con l'A.T.I. fra le imprese Rina Consulting S.p.A. (Capogruppo), A.I.A. Engineering S.r.l. (mandante) e Iure S.r.l. (mandante).

Considerati gli anni intercorsi dalla pubblicazione della gara (2014) per effetto dei numerosi ricorsi, nel 2018, a seguito dei cambiamenti strategici intervenuti nel frattempo nel nuovo sistema di trasporto pubblico (con acquisizione dell'esercizio della Valsugana da parte della Società e acquisto di nuovi elettrotreni a scartamento normale) si è proceduto d'intesa e su autorizzazione della Provincia Autonoma di Trento – Dipartimento Infrastrutture e Mobilità - alla verifica funzionale, tecnica ed economica delle modifiche necessarie alla nuova officina treni di Spini, per renderla fin da subito idonea anche alla manutenzione dei mezzi a scartamento normale. La necessità della modifica per la manutenzione anche dei rotabili a scartamento normale è stata deliberata dalla P.A.T. a fine 2018 con concessione del finanziamento integrativo necessario per la modifica. Con Conferenza di Servizi n. 48/2019 a fine 2019 è stata autorizzata con parere favorevole la modifica al progetto definitivo della "Nuova officina per la manutenzione del materiale rotabile in loc. Spini di Gardolo" ed anche il Comitato Tecnico Amministrativo ha espresso parere favorevole N. 20/19 nella seduta del 03/09/2019.

Con Ordine di Servizio n. 1 del RUP di data 03/09/2020, è stato sottoscritto il "*Verbale di consegna inizio progettazione esecutiva*" dove si dispone l'inizio dell'attività di redazione del progetto esecutivo comprensivo delle modifiche, integrazioni ed adeguamenti progettuali che si rendono necessari per la manutenzione anche dei rotabili a scartamento normale nonché per gli adeguamenti normativi e funzionali necessari, dato il lungo tempo trascorso dalla progettazione originaria (2012) posta a base di gara; tale possibilità di introdurre modifiche e gli adeguamenti progettuali era peraltro coerente con le previsioni del Capitolato Speciale d'Appalto.

Durante la redazione del Progetto esecutivo da parte dell'Appaltatore, comprensivo delle modifiche ed integrazioni, sono sorte delle problematiche di carattere economico e tecnico con l'appaltatore, che non ha quindi consegnato il progetto esecutivo e ha di fatto bloccato l'avvio dei lavori della nuova officina di manutenzione treni a Spini di Gardolo.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Trentino trasporti, al fine di concretizzare la redazione del progetto esecutivo e dare quindi seguito all'esecuzione dei lavori, ha più volte incontrato l'Appaltatore per definire compiutamente il corretto perimetro delle reciproche obbligazioni contrattuali; tali incontri non hanno portato ad una convergenza tra le parti.

Al fine di risolvere le controversie insorte con l'Appaltatore, d'intesa con lo stesso, si è provveduto a nominare il Collegio Consultivo Tecnico che si è costituito in data 13/10/2021 e con verbale di data 28/12/2021 ha confermato l'obbligazione contrattuale in capo all'appaltatore di redigere e consegnare il progetto esecutivo, integrato e modificato a seguito di quanto richiesto da Trentino trasporti. In attuazione alle determinazioni del CCT il RUP ha ordinato all'appaltatore la consegna del progetto esecutivo.

Si evidenzia che in relazione alla previsione di realizzazione della circonvallazione ferroviaria di Trento, finanziata con fondi del PNRR, la nuova Officina assume ancor più carattere strategico per la manutenzione dei treni della FTM in vista dell'interruzione della stessa ferrovia, i cui tempi saranno quantificati nel dettaglio, per consentire i lavori della Circonvallazione.

Raccordo Stazione di Gardolo - Officina di Spini

Il raccordo Stazione di Gardolo – Nuova Officina di Spini è uno stralcio del Progetto preliminare che ricomprende anche la stazione di Gardolo, a cui il raccordo è collegato. Il progetto è articolato in stralci funzionali e tiene conto della possibilità di potenziare in futuro la stazione di Gardolo per un utilizzo di tipo metropolitano e per supportare un aumento del traffico della linea.

In una prima fase, tuttavia, gli interventi sono limitati alla realizzazione del collegamento tra la stazione di Gardolo e la Nuova Officina Manutenzione Rotabili, con un binario a tre rotaie che consenta il transito di mezzi a scartamento metrico e normale.

Nel corso del 2019 si sono effettuate le verifiche finali per la definizione delle specifiche tecniche propedeutiche all'affidamento della progettazione della Trazione Elettrica e del Binario per il Raccordo Stazione di Gardolo - Officina di Spini.

Nel 2020 sono stati consegnati i Progetti esecutivi del binario e dell'elettrificazione per il raccordo Stazione di Gardolo – Nuova Officina di Spini.

Nel 2021 è stata svolta dal Comitato Tecnico una Valutazione del Rischio di tipo organizzativo, di cui alla procedura 518 – Gestione delle Modifiche, per l'attivazione della circolazione dei treni sul Raccordo tra la Stazione di Gardolo e la Nuova Officina Manutenzione dei Treni di Spini; la Valutazione del Rischio, tra le altre cose, rende necessaria la valutazione relativa alle attività di AsBo (Assessment Body per valutazione CSM) e OIF (Organismo Indipendente Ferroviario) per i sottosistemi Infrastruttura (INFRA), Energia (ENE), e sicurezza e segnalamento (CCS), attività con decorrenza dal 2022.

Polo di interscambio modale di Rovereto

La Provincia Autonoma di Trento, nel corso degli anni, ha posto tra i suoi obiettivi la risoluzione delle problematiche relative alla mobilità nei centri abitati, tra i quali l'abitato di Rovereto.

Con delibera di Giunta n. 860, di data 09 giugno 2017, è stato approvato lo "Stato di attuazione e scenari tecnico-economici connessi al Protocollo di intesa tra la Provincia Autonoma di Trento e Comune di Rovereto relativo alle strategie programmate del quinquennio 2016-2020" all'interno del quale è stato indicato con carattere di assoluta priorità, tra gli altri e d'intesa fra le Amministrazioni coinvolte, la "realizzazione di una nuova stazione delle autocorriere e dei relativi parcheggi funzionali alla promozione della mobilità sostenibile e della pedonalizzazione".

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Nel 2019 è stato redatto il Documento Preliminare di Progettazione quale strumento di pianificazione e programmazione del nuovo Polo di interscambio modale di Rovereto, che prevede la realizzazione dell'opera sull'area a ovest dei binari R.F.I., con piazzale per fermata, sosta e movimentazione dei mezzi per il trasporto pubblico locale, parcheggio interrato di interscambio gomma – ferro e connessioni ciclo-pedonali con lo scalo ferroviario e con il centro cittadino tramite piazzale Orsi.

Nel 2020 si sono concluse le attività inerenti alle indagini ambientali e la Bonifica ordigni Bellici (B.O.B) ed è stato redatto il Progetto preliminare.

Con verbale di data 26/01/2021, si è svolta la Conferenza di Servizi n. 1/2021 in cui è stato illustrato il progetto preliminare e gli intervenuti hanno espresso osservazioni e pareri.

Il Progetto Preliminare del polo di interscambio modale di Rovereto prevede un piazzale con 17 stalli per viaggiatori, 13 stalli per sosta tecnica, marciapiedi con pensiline di protezione viaggiatori, percorsi verticali di connessione con il parcheggio interrato, disposto su 2 piani per un totale di 230 posti auto ed un parcheggio per almeno 200 biciclette. Per consentire l'interscambio ferro-gomma con la limitrofa stazione di R.F.I., è previsto il raccordo al sottopasso ciclopedonale della ferrovia che sarà realizzato dalla P.A.T., inoltre per sbarrierare via Fortunato Zeni, sarà realizzato un sottopasso interrato ciclo –pedonale su via Zeni stessa, che collega direttamente piazzale Orsi posto ad est della ferrovia, con il Polo Meccatronica posto a ovest della ferrovia. Per raccordale inoltre il parcheggio interrato e il piazzale bus, si prevedono degli interventi sulla viabilità comunale di Rovereto attraverso la realizzazione di una rotatoria posta all'intersezione fra via Zeni, via Prato e via Pedroni.

Nel corso del 2021 si è proceduto a completare le perizie di stima dell'areale dando seguito all'ITER con RFI per l'acquisizione delle aree da parte di Trentino trasporti così come delineato nel Disciplinare Tecnico Operativo tra Rete Ferroviaria Italiana S.P.A., Trentino trasporti S.P.A. e il Comune di Rovereto. Si sta ancora attendendo da RFI il benestare alla perizia e alla cessione dell'area alla Società.

Sono stati quindi redatti i documenti tecnici ed i requisiti di partecipazione alla gara di appalto mediante procedura aperta, ai sensi dell'art. 60 del d.lgs. 50/2016 sopra soglia europea inerente l'affidamento dei servizi di "Progettazione definitiva, esecutiva, coordinatore in materia di sicurezza e di salute durante la progettazione e realizzazione dell'opera nonché direzione dei lavori" del Polo di Interscambio Modale di Rovereto; è previsto l'espletamento della gara di appalto da parte dell'Agenzia Provinciale per gli Appalti e Contratti - Servizio Appalti, alla quale viene delegata la funzione di stazione appaltante per la procedura in oggetto.

Circonvallazione ferroviaria RFI di Trento (Bypass)

In relazione al PFTE - Progetto di Fattibilità Tecnico-Economico - della Circonvallazione ferroviaria di RFI di Trento, pubblicato sul sito del Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili, viste le interferenze dell'opera con la Ferrovia Trento Malè, che come risulta dal cronoprogramma, sarebbe stata interessata dalla chiusura fin dalle prime battute del cantiere già a inizio 2023 e fino a fine lavori, sono stati svolti serrati incontri con i referenti di RFI, della PAT e del Comune di Trento al fine di evitare, se non per il tempo tecnico strettamente necessario all'esecuzione dei lavori interferenti, l'interruzione della ferrovia Trento – Malè.

Infatti come previsto dal PFTE, con l'inizio dell'accantieramento per la realizzazione dell'opera, previsto da cronoprogramma già nei primi mesi del 2023, e con l'interruzione del binario di arrivo a Trento all'altezza della attuale fermata "*Trento Nord Zona Commerciale*" (Top Center), viene interclusa fin dall'inizio dei lavori l'attuale stazione

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

capolinea a 3 binari di Trento in via Dogana. Altra criticità del progetto di fattibilità del Bypass e legata alla interruzione della Ferrovia Trento Malè allo Scalo Filzi, è la soppressione dei binari che consentono l'accesso dei treni all'attuale storica officina di manutenzione materiale rotabile di via Secondo da Trento (Piazza Centa).

L'ipotesi condivisa con P.A.T. e Comune di Trento prevede invece lo spostamento preventivo della Ferrovia Trento – Malè a ovest delle opere anticipate, che potranno quindi essere realizzate mantenendo la Ferrovia Trento Malè in esercizio, assicurandone il collegamento sia con la stazione di via Dogana sia con l'esistente officina di manutenzione dei treni; Successivamente alle opere anticipate, al momento della realizzazione del sovrappasso Nassirya e della rampa di risalita Nord, la linea della Ferrovia Trento – Malè verrebbe provvisoriamente interrotta ma sarebbe poi riattivata al termine del completamento dei lavori stessi, utilizzando un sovrappasso al Bypass e ricollegandosi al tracciato realizzato ad ovest della trincea.

Si rammenta che il PFTE di RFI, prevede 3 lotti funzionali che contraddistinguono il progetto complessivo, dei quali tuttavia ad oggi solo il lotto 1 risulta finanziato (PNRR):

- Lotto funzionale A): Circonvallazione ferroviaria di Trento;
- Lotto funzionale B): interramento linea storica;
- Lotto funzionale C): NorduS.

Nell'ambito degli incontri con la P.A.T. ed il Comune di Trento si è anche analizzato il progetto di prolungamento e potenziamento della Ferrovia Trento-Malè nel tratto da Lavis a Mattarello denominato progetto NorduS per il quale si prevede un "Accordo di Collaborazione" tra P.A.T., Comune di Trento e Trentino trasporti quale attuale gestore del servizio di trasporto pubblico in provincia di Trento al fine della redazione del Progetto di fattibilità che dovrà esplorare anche le diverse alternative possibili per l'ottimizzazione del servizio di trasporto sull'asse del NorduS, alla luce del finanziamento statale concesso.

Il progetto NorduS potrebbe concretizzarsi in un primo lotto funzionale che preveda il raddoppio del binario tra Trento Nord e la stazione di Gardolo, intervento che sarebbe auspicabile realizzare durante l'interruzione della linea FTM per i lavori di Bypass.

Studio di fattibilità per la realizzazione della nuova rimessa gomma di Cles

Dal punto di vista logistico a Cles vi sono due depositi gomma, il primo di proprietà presso la stazione ferroviaria di Cles, il secondo in affitto in zona artigianale.

Lo studio Master Plan del comune di Cles prevede la localizzazione di una nuova rimessa gomma presso la zona artigianale di Cles a sud dell'abitato, area interessata da un apposito piano attuativo. La Società ha pertanto predisposto lo studio di fattibilità della nuova rimessa/officina ed ora il Comune di Cles deve dare seguito alle azioni amministrative a livello urbanistico ed attuativo per individuare esattamente il sedime interessato dal nuovo intervento. A seguito della formale individuazione dell'area da parte del Comune sarà possibile procedere alle successive fasi di progettazione.

Il Progetto BRT nelle valli olimpiche di Fiemme e Fassa

Il Bus Rapid Transit è un sistema di trasporto basato sugli autobus che ha l'obiettivo di offrire una mobilità ad alta capacità rapida, confortevole ed efficiente. Per raggiungere questo risultato, i sistemi BRT si avvalgono di corsie preferenziali all'altezza con migliori tempi di percorrenza, e una frequenza di transito elevata, focalizzando anche l'attenzione sull'assistenza ai Clienti.

Il progetto BRT si compone di:

- Infrastruttura stradale con corsie dedicate e preferenziazione semaforica, di competenza dell'APOP, Agenzia della PAT;
- Mezzi innovativi con incarrozzamento a raso, trasporto disabili, biciclette, sci e trazione alternativa al gasolio di competenza della Società;

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

- Logistica di supporto di competenza della Società;
- Comunicazione e incentivazione dell'utilizzo: in convenzione con le Comunità di Valle Fiemme e Fassa tramite l'accordo tra le CdV e la PAT.

Lo stato di avanzamento del Progetto:

- è stato preparato il DPP (Documento di Progettazione Prelimnare) a opera di APOP e presentato alle CdV; entro il primo semestre 2022, una volta recepite le osservazioni, saranno bandite le gare per la progettazione preliminare e definitive per lotti funzionali;
- è stato individuato il piano di esercizio ipotizzato dalla Società che prevede un aumento dei km serviti, da circa 1,3 M di km/anno a 1,6 M di km/anno; è stata definita la tipologia di trazione, per il 45% a metano/biometano e per il 53% elettrico;
- sono state individuate le sedi logistiche di supporto
    a. Cavalese, di cui è stato predisposto il progetto preliminare e si sono avviate le attività relative alla progettazione definitive ed esecutiva dell'opera
    a. Val di Fassa, di cui deve essere condivisa la scelta finale dell'area con P.A.T. e Comune e avviate le procedure per l'acquisizione delle aree

Centro intermodale di Cavalese

Tra i territori che ospiteranno i XXV Giochi Olimpici invernali del 2026 si annovera la Val di Fiemme, di cui il Comune di Cavalese rappresenta uno dei principali nodi logistici di interscambio funzionale al progetto Bus Rapid Transit (BRT), che dovrà essere implementato in tempo utile per l'evento.

Il progetto preliminare prevede la realizzazione di un polo intermodale con una rimessa per gli autobus di Trentino Trasporti, l'autostazione del trasporto pubblico, un'autorimessa interrata ed un parco verde. L'area su cui sarà realizzato il polo è denominata Prà dei Tini ed è interposta tra la Strada Statale 48 delle Dolomiti e Via Paradisi, una strada comunale che sale verso ovest. La proprietà dell'areale è di Patrimonio del Trentino S.p.A., anch'esso ente strumentale della P.A.T. Con apposita convenzione con Patrimonio del Trentino ed al fine di velocizzare l'iter realizzativo, sono stati perfezionati gli impegni reciproci per il trasferimento dell'area a Trentino trasporti. La rimessa ha la capienza di 18 bus, dotata di impianto lavaggio e di impiantistica atta alla ricarica dei veicoli elettrici; ad est dell'area sarà ricavato uno spazio per il personale con i relativi servizi, mentre sulla copertura sarà creato un parco attrezzato a destinazione pubblica. Frontalmente alla rimessa, alla quota della strada statale, è prevista la realizzazione dell'autostazione con 8 stalli, dotati di pensiline di attesa ed ampi spazi di manovra con locali biglietteria, sala di attesa, servizi igienici e zona ristoro. A livello interrato il progetto prevede la costruzione dell'autorimessa; la sua capienza sarà di 126 posti auto ed alcuni spazi per cicli e motocicli; l'accesso carraio avverrà da una rampa a doppio senso posta a sud-ovest del lotto.

Il Comune di Cavalese ha espresso parere favorevole alla realizzazione dell'intervento sulla base del progetto preliminare condiviso, con propria nota del 2 marzo 2022.

Il completamento dell'opera entro l'inizio dell'evento olimpico, quindi di fatto entro la fine del 2025, impone il rispetto di stringenti tempistiche di progettazione, autorizzazione, appalto, realizzazione e collaudo. Stante l'importanza strategica dell'intervento e l'indifferibilità dei giochi Olimpici 2026 si è reso indispensabile avviare fin da subito e con carattere di urgenza, la progettazione definitiva ed esecutiva dell'opera.

Il progetto bus elettrici a Trento finanziato dal PNRR

Il Progetto è partito a metà 2021 con I Decreti Ministeriali che hanno istituito i fondi per le regioni e province autonome del PNRR.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Il Progetto prevede due linee di finanziamento:

- la prima per 7.895.2000 € destinati alla PAT, con cui è stata riprogettata la linea 17 Trento – Lavis – Zambana con l'incremento dell'offerta di posti per arrivare nelle ore di punta alla frequenza di 10 minuti in ora di punta con 600 pax/h/direzione. Si prevede un investimento per 6 bus da 12 metri e 3 da 18 metri, infrastruttura di ricarica del tipo "overnight" a Trento e "opportunity" a Lavis, con raddoppio dei km percorsi e una riduzione di circa 18 TEP/anno di petrolio e 400 tonnellate di CO2/anno;
- la seconda per 4.717.406,00 € destinati al Comune di Trento, con cui è stato proposto di sostituire la linea 7 e la linea 15 con 7 bus e infrastruttura di ricarica del tipo "Opportunity" a Gocciadoro. Si prevede una riduzione di 450 tonnellate CO2/anno e di 20 TEP /anno di petrolio.

Il bando di gara che include tutte e due i finanziamenti è in scadenza a metà maggio 2022. Gli obblighi del PNRR sono molto stringenti e prevedono la firma contratto entro settembre 2022 e le prime forniture entro dicembre 2024.

INFRASTRUTTURA FERROVIA TRENTO**–MALE'–**MEZZANA: MANUTENZIONE

Con riferimento agli interventi nel settore dei ponti ferroviari, delle gallerie, delle opere di sostegno e dei versanti, dell'armamento, della trazione elettrica e segnalamento, si riepiloga di seguito quanto di più significativo eseguito nel corso del 2021.

Ponti ferroviari, opere d'arte minori e gallerie

Relativamente ai ponti, viadotti e ponticelli della linea ferroviaria Trento–Malè–Mezzana, nel corso dell'anno è stata eseguita la visita ispettiva periodica principale (con cadenza triennale) di 17 opere d'arte la cui scadenza ricorreva nel 2021; è stata inoltre regolarmente effettuata la visita ispettiva annuale con carrello dotato di piattaforma delle 14 gallerie della linea.

Relativamente ai lavori di manutenzione svolti si evidenziano:

- gli interventi di somma urgenza di riempimento e riprofilatura dell'alveo volti alla messa in sicurezza del ponte ferroviario sul fiume Adige nel comune di San Michele all'Adige;
- gli interventi puntuali di ripristino di alcuni copri-ferri del ponte ad arco "S. Giustina";
- gli interventi di ripristino degli intonaci del sovrappasso ubicato in via del Castello nel Comune di Cles.

Opere di sostegno e versanti

Nell'ambito del programma pluriennale di controllo, verifica e messa in sicurezza delle opere di sostegno e dei versanti, nel corso del 2021 sono stati eseguiti i seguenti lavori finalizzati alla mitigazione del rischio idrogeologico:

- interventi di consolidamento dei versanti rocciosi a Dermulo, laddove la linea ferroviaria percorre un tratto in trincea;
- interventi di consolidamento di 2 muri a gravità e di sistemazione del soprastante versante in loc. Mostizzolo;
- interventi di consolidamento muro di sostegno in località Cis e di rifacimento canalette e sostituzione gabbionate;
- intervento di somma urgenza di ripristino della scarpata nel Comune di Cles.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Armamento e sede ferroviaria

Nel 2021 è proseguita l'attività di verifica, controllo periodico e manutenzione ordinaria della linea ferroviaria, per garantire la regolarità e sicurezza dell'esercizio ferroviario.

Si riportano nel seguito le principali attività di manutenzione straordinaria svolte:

- sostituzione traverse, rotaie e parziale risanamento sulle curve in loc. Tassullo e sostituzione giunti isolanti incollati in loc. Mezzocorona;
- risanamento curve in loc. Mostizzolo, Bozzana, Tozzaga e Lavini;
- risanamento e sostituzione traverse e rotaie sui P.P.L.L. in loc. Crescino e Terzolas;
- sostituzione rotaie curve in loc. Caldes;
- sostituzione saldature con posa di nuovi spezzoni di rotaia;
- fornitura e posa in opera di nuova barriera antirumore presso la fermata di Marilleva e in prossimità della stazione di Dimaro, in sostituzione delle esistenti.

Trazione elettrica e segnalamento

L'attività svolta nel corso dell'esercizio 2021 per la gestione delle infrastrutture tecnologiche e di sicurezza ferroviarie dedicate al trasporto pubblico, ha riguardato in particolare:

- verifiche e controlli periodici sugli impianti ferroviari di competenza;
- interventi di manutenzione ordinaria sugli impianti stessi per garantire la sicurezza e la regolarità dell'esercizio;
- attività inerenti al recepimento del nuovo quadro normativo per le ferrovie isolate e del nuovo sistema SGS e del piano di formazione del sottosistema ENE.

Si riportano nel seguito gli interventi più significativi di manutenzione straordinaria:

- trazione elettrica 3000 V c.c.: a seguito della progettazione e del relativo appalto sono proseguiti i lavori di manutenzione straordinaria degli impianti di elettrificazione della ferrovia Trento-Malè-Mezzana per continuare le attività di rinnovo della linea di contatto con l'adeguamento dello schema di alimentazione elettrica delle stazioni ferroviarie e la relativa posa dei nuovi sezionatori motorizzati nelle stazioni;
- è stato realizzato il progetto di elettrificazione necessario alla riattivazione del raccordo di Gardolo verso la nuova officina;
- è stato avviato l'iter di progettazione per il rinnovo della sottostazione elettrica di Mollaro;
- impianto di sicurezza e segnalamento: a seguito dello studio di fattibilità di un nuovo impianto Wi-Fi per comando remoto a bordo treno delle manovre di ingresso e uscita (istradamenti) presso il parco deposito di Croviana, sono state appaltate e completate le attività di impianto con la realizzazione del nuovo impianto Wi-Fi presso il deposito stesso e l'attrezzaggio dei primi due treni prototipo;
- sono proseguite le attività dell'up-grade del circuito di controllo e di sicurezza di tutte le casse di manovra TD96/2 per passaggi a livello, sulla base di un nuovo schema elettrico realizzato per intesa con R.F.I. e il costruttore, per aumentare l'affidabilità e la sicurezza delle casse; è stato affidato l'upgrade tecnologico delle centraline statiche di continuità di alimentazione dell'impianto ACC-M;
- sono stati affidati e avviati i lavori di cui al progetto esecutivo relativo all'aggiornamento degli impianti di sicurezza della galleria della Vergondola che comprendono: aggiornamento impianto illuminazione di emergenza ed elettrico, sensori di temperatura e realizzazione nuovo impianto di diffusione sonora EVAC per

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

comunicazioni di emergenza anche da remoto (quest'ultimo anche per galleria Rocchetta).

Nuovo quadro normativo ferroviario: ferrovia isolata Trento Malè

Nel 2019 vi è stato a livello nazionale un cambio rilevantissimo di paradigma normativo nell'ambito della sicurezza ferroviaria, che riguarda anche le Ferrovie isolate dal sistema nazionale, tra le quali ricade la Ferrovia Trento-Malè-Mezzana. La P.A.T., che ha competenza primaria nel settore dei trasporti, mantiene per la Ferrovia Trento-Malè-Mezzana le competenze di organo di vigilanza e controllo che a livello nazionale sono ricoperte dall'Agenzia Nazionale per la Sicurezza Ferroviaria (ANSF) oggi ANSFISA.

Il nuovo quadro normativo, recepito comunque gradualmente anche dalla P.A.T., ha richiesto nel 2019 l'aggiornamento dell'analisi dei rischi della Ferrovia Trento-Malè-Mezzana (infrastruttura, materiale rotabile ed esercizio) con recepimento di quanto stabilito dal Regolamento Circolazione Ferroviaria nazionale (RCF) emanato da ANSF. Il documento è stato redatto e consegnato al competente Servizio Motorizzazione Civile della P.A.T.

Nel 2020, come stabilito dalla L.P. 16/93, è stato predisposto ed implementato il nuovo Sistema di Gestione della Sicurezza (SGS) della ferrovia isolata Trento-Malè-Mezzana, che ha comportato il superamento del modello organizzativo basato sul DPR 753/80 e sulla figura del Direttore di Esercizio. Il nuovo SGS, comprensivo del nuovo modello organizzativo e delle responsabilità, è stato consegnato alla P.A.T., organo di controllo, il 30 dicembre 2020, quindi in tempo utile per l'attivazione del sistema dal 01/01/2021, come previsto dalla L.P.

Nel 2021, attraverso una selezione interna, è stata anche individuata la nuova figura del Responsabile di Sistema di Gestione della Sicurezza previsto dalla norma, che è stato nominato sia per la ferrovia isolata FTM sia per la linea nazionale FTB, unificando la funzione per entrambe le ferrovie secondo i programmi strategici individuati dalla Società.

Gestione Emergenze

La gestione delle emergenze sulla Ferrovia Trento-Malè-Mezzana è stata implementata nell'ambito del nuovo SGS della sicurezza ferroviaria.

IMPIANTI TECNOLOGICI

L'attività svolta nel corso dell'esercizio 2021 per la gestione delle infrastrutture tecnologiche ed informatiche ha riguardato in particolare:

- estensione del sistema aziendale di videosorveglianza ai nuovi veicoli del servizio extraurbano e del servizio urbano;
- manutenzione ed efficientamento delle linee dati e dei dispositivi aziendali;
- integrazione di sistemi antintrusione con il sistema di videosorveglianza;
- installazione del primo impianto di diffusione audio nella stazione FTM di Mezzolombardo per l'annuncio dei treni in arrivo ed in transito, impianto che verrà esteso a tutte le stazioni FTM;
- ultimazione della migrazione delle linee telefoniche in convenzione Consip Fonia 5 – Fastweb e l'interconnessione dei centralini telefonici aziendali.

ENERGIA, INNOVAZIONE E AMBIENTE

È proseguito anche nel 2021 l'impegno in campo ambientale ed energetico, coerentemente con la "politica ambientale" della Società, con una serie di significativi interventi ed iniziative riportate di seguito.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Diagnosi energetica

La Diagnosi Energetica del 2019, obbligatoria ogni 4 ai sensi del D. Lgs 102/2014, ha prescritto alcuni interventi per ridurre i consumi energetici.

Prioritaria per l'azienda è la riduzione dei consumi dei vettori dei trasporti, che da soli coprono l'80% delle circa 12.000 T.E.P. consumate all'anno (il TEP è un'indicazione della quantità di energia contenuta in una tonnellata di petrolio, e viene utilizzato, con opportuni meccanismi di conversione, per uniformare le fonti di energia primaria). Purtroppo le normative anti pandemia COVID-19 impongono l'80% di riempimento (percentuale modificata ripetutamente nel corso dell'anno) che ha obbligato l'azienda a mettere in campo più corse e quindi più veicoli per effettuare lo stesso servizio, vanificando gli interventi per ridurre il consumo energetico.

Tra gli interventi comunque individuati, sono già stati attuati nel 2021:

- progressiva introduzione di veicoli ibridi elettro-diesel con l'acquisto di 3 veicoli urbani utilizzando economie di spesa; il contratto già firmato porterà all'immissione in servizio nella primavera del 2022;
- introduzione di veicoli elettrici/metano nella flotta di autovetture: è stata introdotta nel parco un'altra auto elettrica; ora i controllori dell'urbano, che effettuano circa 20.000 km all'anno per veicolo, dispongono di due autovetture elettriche;
- monitoraggio dei consumi energetici di autobus: il progetto è in stand-by in attesa di condivisione con il progetto di rifacimento del sistema MITT a bordo bus.

L'azienda, inoltre, sta effettuando bandi di gara per la conversione in elettrico di alcune linee cittadine, in primis la linea 17, grazie ai fondi del PNRR.

Interventi ambientali

Come negli anni precedenti, sono stati svolti alcuni interventi di ammodernamento degli immobili ed impianti di proprietà sotto il profilo ambientale, rispettando le normative di settore. Si evidenzia in particolare la sistemazione di alcuni passi d'uomo e relativi pozzetti a servizio dei serbatoi interrati presso le sedi di Trento in via Innsbruck e di Carisolo e la sistemazione della rete relativa alle acque di scarico della fossa Imhoff presso la stazione ferroviaria di Crescino.

Nel corso del 2021 è terminata l'attività di caratterizzazione ambientale dell'area di via Marconi a Trento, secondo il piano di caratterizzazione approvato a febbraio 2021 dalla Giunta Provinciale di Trento anche su parere dell'Agenzia Provinciale per la Protezione dell'Ambiente (A.P.P.A.). A far data dal 1955 il sito era utilizzato come deposito ed officina autobus della società Atesina S.p.A. e fu dismesso definitivamente nel 2015, a partire da tale anno ed a tutt'oggi i mezzi urbani utilizzati nella città di Trento sono stati rimessati e manutentati presso l'attuale sede di Trentino trasporti S.p.A. di via Innsbruck. Gli esiti dell'indagine effettuata sono stati riportati in una dettagliata relazione, trasmessa formalmente ad A.P.P.A. in settembre 2021; l'Agenzia dovrà esprimersi in merito al fine di poter procedere con le successive fasi propedeutiche alla bonifica dell'area.

Acquisto energia elettrica e gas metano

Per quanto riguarda le utenze elettriche aziendali, la Società continua ad aderire ai contratti quadro della P.A.T., per i quali l'aggiudicataria per il 2021 è stata Dolomiti energia S.p.A.

L'azienda, in coerenza con la propria "Politica ambientale", al fine di "*proteggere l'ambiente e prevenire l'inquinamento, attraverso il contenimento degli impatti ambientali dei servizi direttamente erogati e delle attività svolte*", ha ritenuto opportuno

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

confermare l'adesione alla fornitura di energia elettrica "verde" al 100% per le proprie utenze, come avvenuto negli ultimi anni.

Per la fornitura del gas metano, nel 2021 si è aderito alla nuova convenzione Consip il cui aggiudicatario per la zona Trentino Alto Adige è Dolomiti energia S.p.A.

Impianti fotovoltaici

In campo energetico l'azienda, in sintonia con le direttive comunitarie che prevedono un costante incremento della produzione di energia da fonti rinnovabili, nel 2021 ha prodotto circa 1.950.000 kWh di energia elettrica da impianti fotovoltaici; valore sostanzialmente in linea con le produzioni passate, soprattutto grazie alla manutenzione, all'azione di monitoraggio degli impianti ed alla tempestiva risoluzione dei guasti.

Gli impianti consentono di diminuire sensibilmente i consumi energetici aziendali e di abbattere le emissioni di gas serra di circa 900.000 kg di CO_2 all'anno, pari alle emissioni medie di circa 700 famiglie italiane.

Allo stato attuale la società vanta l'installazione di 11 impianti fotovoltaici presso i siti di Trento via Lidorno, Lavis, Fiera di Primiero, Pergine Valsugana, Ronzo Chienis, Grumo S. Michele, Mezzocorona Ferrovia, Mezzocorona Borgata, Tassullo, Croviana e Trento via Innsbruck, per una potenza complessiva di circa 1.946 kWp.

Illuminazione a LED

Nell'ambito della razionalizzazione dei consumi e del miglioramento dell'illuminazione dei vari siti di proprietà, nel corso degli anni è proseguita la sostituzione dei corpi illuminanti esistenti di tipo tradizionale (lampade a incandescenza, vapori di sodio, mercurio) e maggiormente degradati, con lampade di nuova generazione a led, perseguendo i seguenti vantaggi:

- efficace illuminazione delle aree interessate;
- diminuzione dei costi di manutenzione degli impianti, considerato che le luci a LED hanno una durata media di circa 50.000 ore contro le 10/15.000 ore delle lampade tradizionali;
- risparmi in bolletta, per effetto del ridotto consumo delle lampade a LED a parità di illuminazione;
- vantaggi ambientali con diminuzione della produzione di CO_2.

Dopo la realizzazione dell'intervento pilota relativo alla trasformazione dell'illuminazione a LED presso la stazione ferroviaria di Gardolo, avvenuto nel 2015, nel corso degli ultimi anni sono stati completati i lavori di trasformazione a LED di varie sedi aziendali quali, a titolo indicativo:

- parcheggio dipendenti della sede di via Innsbruck a Trento;
- stazione ferroviaria di Mezzolombardo;
- stazione ferroviaria di Grumo San Michele all'Adige;
- stazione ferroviaria di Dermulo;
- alcune aree esterne dell'aeroporto Caproni;
- deposito/officina di Cles.

Nel 2021, inoltre, sono stati conclusi i lavori di riqualificazione delle seguenti stazioni/fermate:

- stazione ferroviaria di Cles;
- stazione ferroviaria di Caldes;
- fermata ferroviaria di Lamar;
- fermata ferroviaria di Zona Industriale;
- capolinea di Trento della linea ferroviaria Trento–Malè–Mezzana.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Per quanto riguarda la loro installazione nelle stazioni della ferrovia, oltre ad avere i vantaggi relativi ai risparmi energetici a parità di illuminamento e ai bassi costi di manutenzione, gli impianti a LED regolabili permettono di avere un minimo illuminamento notturno, in grado di assumere la funzione anti vandalo delle aree dove sono installati. Infatti, gli impianti realizzati nelle stazioni, sono stati impostati per funzionare al 100% dell'illuminamento nominale in orario notturno di esercizio ferroviario, per poi diminuire al 30% nel corso delle restanti ore notturne. Nell'ottica di evitare eventuali vandalismi, l'impianto è stato inoltre dotato di sensori di presenza, che permettono alle lampade di aumentare la potenza al 100% in caso di passaggio di persone in stazione in orario notturno, ma fuori dell'esercizio ferroviario.

Gestione reflui produttivi

Per quanto riguarda gli scarichi idrici prodotti nell'ambito delle attività aziendali, nel corso del 2021 è stata presentata la domanda per il rilascio dell'Autorizzazione Unica Territoriale (AUT) ai fini del rinnovo dell'autorizzazione allo scarico produttivo della sede di Cavalese e sono state inoltrate le domande per il rilascio delle AUT per lo scarico in acque superficiali delle acque reflue di tipo domestico provenienti rispettivamente dagli edifici dell'Aeroporto, albergo/ristorante Aerhotel e Museo Aeronautico e dall'impianto di climatizzazione dell'edificio "Hangar" in loc. Mattarello di Trento.

In riferimento alla verifica dei limiti allo scarico previsti dalle autorizzazioni in essere per quanto riguarda la qualità dei reflui in uscita dagli impianti di depurazione aziendali con recapito in fognatura nera, sono stati eseguiti nel corso del 2021 prelievi ed analisi programmate a cadenza mensile per le sedi con i volumi di scarico più significativi, ossia le sedi di Trento in via Innsbruck e via Secondo da Trento, Rovereto e Tione, e prelievi a cadenza bimestrale per tutte le altre sedi periferiche. L'esito delle analisi ha confermato il rispetto dei valori stabiliti dalla normativa vigente.

Per quanto riguarda la manutenzione delle reti idriche, durante il secondo trimestre dell'anno sono state effettuate le attività annuali di pulizia delle vasche di raccolta dei reflui di processo presso tutte le sedi produttive, nonché degli impianti di dissabbiatura e disoleazione delle principali unità locali. Al fine di calibrare sempre meglio gli interventi di manutenzione periodica di tali impianti, sono stati inoltre effettuati, come da cadenza annuale, opportuni controlli di tipo analitico delle acque meteoriche prodotte dal dilavamento dei piazzali presenti presso le sedi produttive ed immesse nella rete comunale delle acque bianche e nei corsi d'acqua superficiali.

Nel mese di luglio si è reso necessario un intervento in urgenza ed in ambiente confinato per il ripristino del corretto funzionamento della stazione di sollevamento a servizio del depuratore della sede di Tione, che ha comportato il rifacimento dell'impianto con sostituzione di galleggianti, tubazione di mandata della pompa, collegamenti elettrici e sistema di aereazione.

In riferimento alla gestione degli impianti di depurazione aziendali, nel primo trimestre dell'anno sono state programmate accurate attività di pulizia, riordino e manutenzione su tutti gli impianti. Tali attività sono state eseguite da personale interno ed hanno consentito di individuare ulteriori spunti di miglioramento per una corretta conduzione degli impianti.

Nell'arco dell'anno è stata eseguita internamente una serie di interventi che hanno permesso il miglioramento del processo depurativo del refluo.

Sempre in un'ottica di miglioramento del processo depurativo e di contenimento dei costi, si è effettuata un'attenta valutazione per l'individuazione del reagente biologico con il miglior rapporto qualità-prezzo, disponibile sul mercato italiano ed estero, per il trattamento delle acque reflue di lavaggio prodotte presso le sedi aziendali.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Nel secondo semestre sono stati programmati sopralluoghi in affiancamento a ditte specializzate esterne su tutti i quattordici impianti di depurazione, al fine di verificarne la conformità idraulica, impiantistica ed elettro-meccanica con specifici controlli sulle apparecchiature elettriche connesse al quadro e sulla loro messa a terra, con l'obiettivo di ottenere il rilascio della certificazione di conformità idraulica e le dichiarazioni di conformità generale ai sensi del D.M. 37/2008.

Nel mese di dicembre è stata effettuata la pulizia accurata di tutti i disoleatori presenti presso la sede dell'Aeroporto G. Caproni, della vasca di raccolta/accumulo dei reflui civili e della vasca di biossidazione destinata al trattamento delle acque reflue civili provenienti dal Museo, dagli uffici dell'Aeroporto, dal ristorante e dall'Hotel. Per migliorare la resa depurativa dell'impianto biologico si è inoltre provveduto più volte alla riattivazione del processo depurativo tramite l'inoculo di nuovi fanghi attivi prelevati dai depuratori biologici provinciali.

Per quanto riguarda l'area adibita alle attività di rifornimento e stoccaggio carburanti presso l'Aeroporto si è inoltre provveduto ad effettuare un intervento d'implementazione, miglioramento ed adeguamento del sistema di raccolta e convogliamento delle acque di prima pioggia, a servizio dell'area stessa, ai fini dell'adeguamento al nuovo art. 18 bis del TULP.

Serbatoi interrati

Nel corso del 2021 sono stati effettuati i seguenti interventi di bonifica manutentiva e verifica strutturale: serbatoi adibiti allo stoccaggio del gasolio autotrazione installati presso la sede di Borgo Valsugana e di Croviana, serbatoio adibito al deposito di olio motore nuovo presso la sede di Trento. Non è stata rilevata alcuna anomalia su ciascuno dei suddetti serbatoi.

Gli interventi manutentivi su due dei quattro serbatoi adibiti a gasolio autotrazione in uso presso la sede di Rovereto in via Pedroni, hanno evidenziato diffusi ammaloramenti alla parete interna di entrambi i serbatoi, che sono stati pertanto urgentemente sottoposti alla preventiva rimozione del glicole presente nell'intercapedine e ad un trattamento di riqualificazione della parete interna con rivestimento mediante apposita resina epossidica svizzera certificata. Nell'ambito dell'affidamento di tale servizio è stato inoltre inserito anche il risanamento del serbatoio a doppia parete n. 4 ad uso gasolio autotrazione presso la sede di Trento. Il serbatoio, temporaneamente dismesso a seguito di un'anomalia segnalata dal sistema di rilevamento perdite in continuo installato, era stato sottoposto nel mese di luglio ad una prova di tenuta dell'intercapedine che aveva evidenziato una foratura nella parete esterna. L'intervento di risanamento, che prevederà la rimozione del glicole presente nell'intercapedine, la realizzazione di una nuova parete interna in metallo rivestita con resina epossidica e l'attivazione di un nuovo sistema di rilevamento perdite in continuo a depressione, è previsto per il mese di febbraio 2022.

Nel mese di dicembre è stata effettuata la bonifica con contestuale verifica di integrità strutturale dei due serbatoi interrati a servizio del sistema di raccolta delle acque di prima pioggia dell'area di rifornimento e stoccaggio carburante presso l'Aeroporto G. Caproni. Tale intervento, considerata anche la vetustà dei manufatti, si è inserito nel contesto delle attività di pulizia ed ispezione propedeutiche all'implementazione ed adeguamento del sistema di raccolta delle acque di prima pioggia in conformità alle nuove disposizioni introdotte dall'art. 18 bis del TULP. Gli esiti delle verifiche hanno escluso anomalie per entrambi i serbatoi.

In un'ottica di continuo miglioramento per una corretta gestione dei serbatoi interrati, si è inoltre provveduto all'affidamento del servizio di bonifica manutentiva e verifica dell'integrità strutturale da effettuarsi su tutti i serbatoi in uso, in base ad un preciso

Registro Imprese
Archivio ufficiale della CCIAA
Documento n . T 479016856
estratto dal Registro Imprese in data 14/06/2022

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

calendario d'intervento, elaborato sulla base delle caratteristiche dei serbatoi stessi, su un arco temporale di 5 anni. Tali interventi programmati consentiranno di provvedere alla rimozione di morchie e depositi corrosivi al fine di preservare le pareti metalliche e quindi la vita media delle cisterne, nonché di verificare periodicamente lo stato di conservazione dei serbatoi individuando eventuali punti critici sui quali intervenire tempestivamente con mirate azioni di riqualificazione puntuale o integrale. In base alla priorità di intervento stabilita, nei mesi di ottobre e novembre è stata eseguita la bonifica e verifica strutturale dei serbatoi in uso presso la sede di Cles (gasolio autotrazione) e le stazioni ferroviarie di Dimaro e Malè (gasolio riscaldamento).

Si è inoltre proceduto al nuovo affidamento del servizio di esecuzione delle prove di tenuta da effettuarsi su tutti i serbatoi interrati e sulle relative tubazioni collegate, nonché delle verifiche di funzionalità e delle operazioni di manutenzione dei sistemi di rilevamento perdite su di essi installati, per una durata del contratto di anni tre più ulteriori anni tre opzionali. Nel mese di dicembre 2021 è stata effettuata la consueta verifica annuale di funzionalità dei sistemi di rilevamento perdite per i serbatoi interrati dotati di tali dispositivi di prevenzione presso la sede di Trento in Via Innsbruck, Rovereto, Riva, Pergine, Castello Tesino, Caoria, Tonadico, Croviana, Cles, Molveno, Malè, Mezzocorona, Mezzolombardo, Caldes e Lavis. I sistemi di rilevamento perdite degli altri serbatoi installati presso le restanti sedi aziendali saranno verificati nel mese di febbraio 2022.

Si è provveduto inoltre ad effettuare le prime prove di tenuta dei serbatoi interrati adibiti allo stoccaggio di olio motore, antigelo e reflui da lava-pezzi presso la sede di Trento, gasolio autotrazione gomma e ferrovia presso la sede di Croviana, gasolio riscaldamento presso le stazioni ferroviarie di Dimaro e Malè. Tutte le prove eseguite hanno dato esito positivo in merito alla tenuta delle cisterne, fatta salva in alcuni casi, la realizzazione di interventi di sigillatura su raccordi/innesti e la sostituzione di alcune guarnizioni al fine di ottenere una perfetta aderenza e tenuta anche in corrispondenza dei passi d'uomo.

Al fine di incrementare ulteriormente il livello di monitoraggio e di sicurezza di tutti i serbatoi interrati, è stata predisposta la remotizzazione degli allarmi dei sistemi di rilevamento perdite installati sulle cisterne in uso presso le sedi periferiche non presidiate. Il primo di questi sistemi - con invio di email in caso di anomalia al Servizio Ambiente - è stato installato e collaudato nel mese di agosto presso l'autorimessa di Carisolo. Considerata l'affidabilità del sistema, nell'anno 2022 saranno eseguiti ulteriori interventi presso le autorimesse periferiche non presidiate.

Gestione rifiuti speciali

Nel 2021 sono state effettuate, come da scadenza, le analisi chimiche di tutti i rifiuti speciali pericolosi e non pericolosi prodotti in azienda, al fine della loro specifica caratterizzazione e classificazione ai sensi della normativa vigente. Gli esiti delle analisi hanno confermato, in via generale, la precedente caratterizzazione e classificazione.

In attesa della definizione del nuovo sistema di tracciabilità dei rifiuti da parte del Ministero dell'Ambiente, è proseguita nel corso del 2021 l'applicazione degli adempimenti relativi alla gestione dei rifiuti come previsti dalla normativa vigente, e pertanto la registrazione sui documenti cartacei (registri e formulari) delle movimentazioni di tutti i rifiuti prodotti presso tutte le unità produttive aziendali.

Al fine di assicurare una maggiore pulizia dei garage periferici e limitare l'apporto di materiale sabbioso nelle caditoie e pozzetti di raccolta dei reflui, si è provveduto all'acquisizione della fornitura, nell'ambito degli investimenti finanziati dalla P.A.T, di cinque spazzatrici manuali da fornire alle autorimesse periferiche di Molveno, Carisolo, Baitoni, Ronzo Chienis e Castello Tesino. L'utilizzo di tali attrezzature garantirà inoltre una

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

maggior pulizia delle caditoie e della rete di raccolta delle acque di dilavamento prodotte presso le autorimesse, ottenendo anche dei vantaggi in termini di funzionalità della rete di raccolta e di riduzione dei costi per gli interventi di pulizia e smaltimento della frazione solida recuperata.

GESTIONE MATERIALE ROTABILE FERROVIA

Al 31.12.2021 l'età e il numero dei mezzi rotabili in esercizio sono i seguenti:

LINEA TRENTO-**MALE'**-MEZZANA	
Anno	Tipologia
2005	n° 6 elettrotreni (EMU) Alstom
2006	n° 8 elettrotreni (EMU) Alstom
1994	n° 4 elettrotreni (EMU) Ansaldo Firema
1964	n° 1 locomotore

LINEA VALSUGANA (1)	
Anno	Tipologia
2005	n° 6 complessi DMU Alstom "Minuetto"
2008	n° 4 complessi DMU Alstom "Minuetto"

LINEA VERONA-BRENNERO (2)	
Anno	Tipologia
2014	N° 2 elettrotreni (EMU) Stadler "Flirt"

(1) N° 3 "Minuetto" in locazione a Trenitalia
(2) N° 2 elettrotreni "Flirt" in locazione a Trenitalia

L'anno 2021 è stato fortemente influenzato dalla pandemia Covid-19 che ha comportato:

- prescrizioni organizzative per garantire il distanziamento dei lavoratori: impiegati in Smart Working, doppio turno per la riduzione delle presenze contemporanee negli spogliatoi e in mensa, igienizzazione e sanificazione dei luoghi di lavoro;
- igienizzazione e sanificazione dei comparti passeggeri e delle cabine di guida;
- utilizzo delle composizioni doppie di rotabili nella effettuazione dei treni per garantire l'occupazione di posti in numero sufficiente pur mantenendo il distanziamento tra i passeggeri;
- installazione nei vestiboli di dispenser di prodotto igienizzante;
- obbligo del Green Pass per i dipendenti e per i Fornitori;
- installazione prototipo apparecchiatura per trattamento dell'aria mediante azione fotocatalitica dei raggi UV e pianificazione del test dell'aria trattata con una società che partecipa al progetto europeo per la prevenzione Covid-19;

MANUTENZIONE CORRENTE: TAGLIANDI EFFETTUATI

I tagliandi sono stati effettuati rispettando gli intervalli previsti dai Piani di Manutenzione.

Nell'anno solare, a fronte di una percorrenza di rotolamento di circa 1.000.000 Km della flotta Eti400 e di circa 150.000 Km della flotta E86, sono stati effettuati i seguenti tagliandi:

Flotta Eti400	
Percorrenza [km]	1.000.000
Tagliando 25K [n°]	20
Tagliando 50K [n°]	9
Tagliando 100K [n°]	11

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Flotta E86	
Percorrenza [km]	150.000
Tagliando 25K [n°]	4
Tagliando 50K [n°]	0
Tagliando 100K [n°]	1

Per quanto concerne le Macchine Operatrici, i cui tagliandi sono programmati a ore di funzionamento del motore termico, i tagliandi effettuati sono stati:

Flotta M.O.	
TAGLIANDI MATISA 500	6
TAGLIANDI MATISA 200	2
TAGLIANDI PLASSER RINCALZATRICE 08-275	3
TAGLIANDI PLASSER PROFILATRICE JUNIOR	4
TAGLIANDI PLASSER MTW100	2

MANUTENZIONE CORRENTE: SERVIZI ESTERNALIZZATI

A fine giugno – inizio luglio sono state riprofilate con il tornio mobile 10 Elettrotreni Eti400 e 3 E86. Ad eccezione del rotabile Ansaldo Firema E86 ET18, è stata completata la campagna di controlli sulle flotte dei rotabili in esercizio.

MANUTENZIONE CORRENTE: INDICATORI DI PERFORMANCE

INDICE AFFIDABILITÀ (ALFA) DI MISSIONE DELLE FLOTTE ETI400 E E86 [RISERVE/10^6 KM]	
Flotta EMU Eti400	17
Flotta EMU E86	24

INDICE AFFIDABILITA' BASICA FLOTTE MDBF [km]	
Flotta EMU Eti400	3.038
Flotta EMU E86	1.574

INDICE COSTI DIRETTI DELLA MANUTENZIONE CORRENTE [€/KM]	
Flotta EMU Eti400	0,94
Flotta EMU E86	1,54

REVISIONI AL MATERIALE ROTABILE DELLA LINEA TRENTO-MALÈ-MEZZANA

- è stata effettuata una rilevante revisione del treno Alstom ETi400 (ETi408): pellicolatura nuova livrea, sostituzione canali di ventilazione della climatizzazione, revisione aste semipermanenti, sostituzione luci con LED, pulizia

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

e revisione straordinaria scaldiglie comparto passeggeri, prese 220 V e USB per comparto viaggiatori;

- sono state applicate le pellicole con la nuova livrea P.A.T. sugli elettrotreni ETi403, Eti404, Eti408 e Eti414;
- è stata avviata la revisione dei carrelli della flotta ETi400 in occasione della quale vengono smontate le sospensioni primarie, effettuato il loro collaudo sotto pressa, dopo aver rimontato le molle della primaria, collaudato l'intero carrello mediante il nuovo portale di pressatura;
- è stata completata la revisione di 2 lotti di sale della flotta ETi400 comprensiva della revisione del riduttore;
- è stata completata la revisione degli interruttori extrarapidi della flotta degli EMU Alstom Eti400 da parte del costruttore;
- proseguono le attività di revisione delle ralle Alstom ETi400;
- è iniziata la revisione dei compressori dell'Impianto d'aria compressa degli EMU Eti400;
- è stata completata la revisione dei mantici degli intercomunicanti della flotta degli EMU Alstom Eti400.

SISTEMA DI GESTIONE DELLA MANUTENZIONE

Di particolare rilievo l'elaborazione e formalizzazione delle procedure:

- per la gestione dei Componenti critici per la sicurezza;
- per la gestione dell'AMIS (Autorizzazione alla Messa In Servizio) delle modifiche del materiale Rotabile.

Sono state effettuate inoltre le seguenti Valutazioni dei Rischi delle seguenti modifiche al Materiale Rotabile:

- nuova release 6.0 del Sotto Sistema di Bordo (SSB) Automatic Train Preotection (ATP);
- installazione PAS (Passanger Alarm System) e Interfono sulla flotta degli EMU Eti400;
- installazione nuovo RCEC (Registratore Cronologico di Eventi della Condotta) sulla flotta degli EMU Eti400;
- installazione SSB ATP sulla locomotiva LC21;
- sperimentazione di stick ungibordo (lubrificanti solidi) su Eti408.

È stato avviato con l'Università di Trento il Progetto "Sviluppo di un modello matematico customizzato sulle esigenze e le peculiarità della Manutenzione Materiale Rotabile di Trentino Trasporti, per schedulare in maniera automatica, seguendo principi di efficacia ed efficienza, le attività di manutenzione".

Nel mese di ottobre l'Area Manutenzione Materiale Rotabile Ferro è stata oggetto di Audit Qualità-Ambiente-Sicurezza sul Lavoro senza ricevere alcuna Non Conformità.

Nel 2021 è stato avviato il Tavolo Tecnico FTM in conformità alla procedura di Interfaccia C802 del SGS.

INGEGNERIA E MODIFICHE AL MATERIALE ROTABILE DELLA LINEA TRENTO-MALÈ-MEZZANA

- completato il prototipo dell'applicazione di un nastro isolante dei cavi elettrici della flotta degli EMU Alstom Eti400 al fine di garantire la funzionalità degli stessi anche in caso di incendio per il tempo necessario ad uscire dalle gallerie;

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

- completata l'installazione dei sensori antincendio nei vani tecnici della flotta di EMU Ansaldo-Firema E86;
- affidato il servizio di revisione delle sale e del riduttore dei primi 3 lotti della flotta di complessi EMU Alstom Eti400;
- completata sulla flotta Alstom Eti400 l'installazione di un nuovo pacco di condensatori per stabilizzare la tensione 380V. La stabilizzazione della tensione a 380V ha ridotto drasticamente i malfunzionamenti dell'impianto di climatizzazione estivo nei comparti passeggeri;
- prosegue per la flotta Alstom Eti400 l'installazione del nuovo sistema automatico di accensione dei fari bianchi di testata dal lato del banco abilitato per la guida e contestuale accensione dei fari rossi di coda per il lato opposto;
- si stanno sperimentando sui rotabili Alstom dei nuovi ugelli per limitare l'erogazione della sabbia conformemente a quanto raccomandato dall'ANSF;
- è stato installato il Sotto Sistema di Bordo (SSB) Automatic Train Preotection (ATP) sulla locomotiva LC21; per la verifica delle capacità frenanti della locomotiva è stato seguito il criterio previsto dalla norma UIC 544-1 per la determinazione delle masse frenanti che sono state implementate nel modello di simulazione del Politecnico di Milano che ha inserito nel modello le caratteristiche di tutta la Ferrovia Trento-Malè-Mezzana; sono quindi state effettuate le prove di frenatura secondo la 544-1 sia della locomotiva che dei rotabili storici B51 e C326; rimane da completare lo studio attraverso le prove di frenatura con rotaia "bagnata" per verificare la capacità frenante anche in condizioni di attrito degradato;
- è stato definitivamente testato ed approvato il nuovo sedile per gli Agenti di Condotta FTM ed è stata quindi valutata da parte di società specializzata la fattibilità tecnico-ergonomica della installazione del nuovo sedile anche sugli EMU E86.

Attrezzature ed Impianti

- è stato acquistato il carrello per il pompaggio della sabbia e la contestuale aspirazione delle polveri al fine di ridurre il rischio delle polveri.

Revisioni al Materiale Rotabile della Linea Trento-Bassano

- si sono svolte revisioni di sale dei DMU Minuetto con maggiore frequenza rispetto agli anni scorsi, a seguito della maggiore necessità di riprofilatura delle ruote, poiché la vita utile dei bordini è scesa da 60.000 a 20.000 km di percorrenza;
- con la pellicolatura del DMU Minuetto 607 si è completata l'applicazione della nuova livrea P.A.T.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

MATERIALE ROTABILE AUTOSERVIZIO

Autobus

Nell'anno 2021 sono stati immatricolati 73 autobus con alimentazione a gasolio, dei quali 14 urbani e 59 extraurbani e 7 autobus urbani con alimentazione metano CNG.

A fine anno l'anzianità media degli autobus del contingente è la seguente:

Descrizione	Unità	Anzianità media [anni]
Veicoli extraurbani	480	8,95
Veicoli urbani	236	10,96
Totale	716	9,61

La Società dispone anche di alcuni veicoli extra contingente aziendale come da dettaglio:

- 12 minibus Iveco Daily extra contingente concessi a CTA;
- 2 minibus Iveco Daily Dolomitech idrogeno;
- 2 bus da 11 metri interurbani autorizzati temporaneamente;
- 2 bus Van Hool da 18 metri urbani a motore centrale.

Nel primo semestre del 2022 è prevista l'immissione in servizio di ulteriori mezzi fra i quali n. 3 Mild Hybrid di tipo urbano e n. 7 minibus per i servizi extraurbani.

Il parco autobus al 31/12/2021 è così composto:

Descrizione	Extra contingente	Extra contingente	In contingente	Totale complessivo
USO	Usufrutto CTA	Uso TT spa	Uso TT spa	
Extraurbano	12	4	480	496
Urbano	-	2	236	238
Totale complessivo	12	6	716	734

Si riporta di seguito la tabella con l'età media degli autobus suddivisi per sezione.

Descrizione	Extra contingente	In contingente	Totale complessivo
Extraurbano	13,15	8,95	8,98
Urbano	7,66	10,96	10,93
Totale complessivo	11,32	9,61	9,62

Nella tabella seguente viene riportata la ripartizione dei mezzi in contingente utilizzati da Trentino trasporti suddivisi in relazione alla tipologia di servizio ed alla classe di emissioni gassose del propulsore:

USO	Euro 2	Euro 3	Euro 4	Euro 5	Euro 5 EEV	Euro 6
Extraurbano	1,0 %	22,9 %	1,3 %	11,5 %	20,2 %	43,1 %
Urbano		39,8 %		1,3 %	23,7 %	35,2 %
Totale complessivo	0,7 %	28,9 %	0,8 %	8,1 %	21,4 %	40,1 %

Trentino trasporti S.p.A. mantiene in proprietà n. 6 mezzi storici e più precisamente:

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Targa	Fabbrica/Tipo	Uso	Anno
TN508371	IVECO FIAT Pollicino	Urbano	1990
TN285471	FIAT 315 8 13	Extraurbano	1980
TN221450	FIAT 418 AC/M	Urbano	1976
CJ827MG	IRISBUS ITALIA 200EEY.7	Urbano	2004
TN596284	IVECO FIAT 490 10 22 100 V CTG M3	Urbano	1993
TN589554	IVECO FIAT 370 12 30 1 K T DALLAVIA	Extraurbano	1992

Innovazione macchinari e d impianti

Nell'anno 2021 si sono completati gli investimenti previsti per ammodernare i sistemi di lavaggio e pulizia sottoscocca presso la sede principale di Trento. Il nuovo lavaggio a spazzoloni con passaggio dei mezzi assicura una notevole riduzione dei tempi necessari alla pulizia esterna degli autobus. L'apparecchiatura è corredata da un sistema di trattamento sottoscocca dei mezzi per eliminare accumuli di fango e terriccio stradale e soprattutto del sale antighiaccio.

Inoltre si è portato a termine lo studio di fattibilità per il potenziamento della stazione aziendale di compressione del gas metano per l'uso di autotrazione coinvolgendo il locale Servizio di prevenzione incendi. Si sono perfezionate le procedure di gara per l'acquisto e il posizionamento di un nuovo compressore con annessi impianti ed apparecchi di controllo. L'appalto troverà esecuzione nell'estate 2022, periodo di minor utilizzo degli autobus.

Coerentemente con l'attenzione ecologica della Società, si sono programmati acquisti di autobus interurbani a metano in capo alla sede di Trento (dove è possibile effettuare il rifornimento) in aggiunta all'ammodernamento della flotta urbana a metano CNG da concretizzare a fine anno.

Iniziative per il contrasto alla diffusione della pandemia da Covid-19

Trentino trasporti già dai primi segnali di propagazione del virus nel 2020 ha intrapreso un'incisiva azione di contrasto alla diffusione della pandemia con interventi quotidiani e settimanali di igienizzazione/sanificazione dei propri mezzi sia a beneficio della clientela sia per il proprio personale ed allestimento a bordo bus di erogatori di gel disinfettante per le mani.

Inoltre si sono messi a punto dei sistemi di compartimentazione del posto guida sugli autobus interurbani di vecchia generazione promuovendo per quelli di nuova immatricolazione la realizzazione di una speciale cabina.

Si è infine collaborato con l'Università di Trento per lo sviluppo di sistemi di purificazione dell'aria da installare all'interno degli autobus.

Autoveicoli di servizio

Nel corso del 2021 sono stati perfezionati gli acquisiti di veicoli di servizio tramite le centrali di pubblica committenza e ricorrendo al mercato dove non disponibili. Il piano acquisti auto prevede, in coerenza con la Diagnosi Energetica e Ambientale, di investire progressivamente sulle trazioni alternative, puntando al metano dove possibile (a Trento dove si dispone di un impianto interno) e necessario (le auto che producono più chilometri) e progressivamente all'elettrico.

Nel dettaglio sono stati acquistati:

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

- 1 autovettura elettrica;
- 2 furgoni per le squadre di servizio della Ferrovia Trento-Malè-Mezzana.

Gli acquisti rispettano i CAM (Criteri Ambientali Minimi) e recepiscono il Dlgs. 257/2016 per l'acquisto con una percentuale del 25% di veicoli a trazione alternativa al gasolio.

Il parco aziendale al 31.12.21 conta 72 veicoli di cui 27 furgoni, così distinti per tipo di alimentazione:

Alimentazione	AUTO	FURGONI	Totale
Metano	7	2	9
Gasolio	34	25	59
Elettrica	4		4
Totale	45	27	72

e per età media:

Alimentazione	AUTO	FURGONI	Totale
Metano	5,1	3	4,7
Gasolio	8,7	7,4	8,1
Elettrica	2,8		2,8
Totale	7,6	7,1	7,4

MITT (Mobilità Integrata dei Trasporti in Trentino)

A fine 2021 era prevista la conclusione del servizio di manutenzione MITT affidato dal gennaio 2017 alla RTI AlmavivA-AEP-Arpex con gara bandita da Informatica Trentina S.p.A. (ora Trentino Digitale SpA). Trentino Digitale ha provveduto ad estendere tale servizio per ulteriori 5 mesi (quindi per ora fino a maggio 2022).

Nel corso del 2021 si è concluso il progetto "Lottomatica". Dal 15 novembre 2015 sono in esercizio le nuove funzioni, che consentono la ricarica di carte scalare su smart card o COP presso le rivendite Lottomatica, capillarmente distribuite sul territorio.

Il progetto "Validazione BT" è invece ancora in fase di calibrazione. L'effettiva possibilità per i possessori di Mobile Ticket di effettuare la validazione in automatico tramite BT (invece che manualmente tramite foto al QR-code), per facilitarne l'uso, ridurre i tempi di incarrozzamento e garantire dati di ritorno più precisi, dovrebbe essere attivata nel corso del 2022.

In autunno sono iniziati i primi test sul campo (da dicembre 2021 coinvolgono una trentina di bus urbani limitatamente ad alcuni impianti semaforici) del progetto "preferenziazione semaforica", sviluppato in collaborazione con il Comune di Trento nell'ambito del progetto europeo C-Roads. Nei primi mesi del 2022 la preferenziazione sarà estesa a tutta la flotta bus e gradualmente all'intera rete semaforica del Comune di Trento.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

SISTEMI INFORMATIVI

Il servizio ICT nel corso dell'anno 2021 è stato impegnato in molteplici attività, che di seguito vengono riepilogate:

- conclusione del piano di migrazione client windows 7: iniziato nel 2019 con l'obiettivo di migrare tutti i pc dotati di Windows 7, il piano ha portato alla completa dismissione del sistema operativo non supportato più da Microsoft;
- sviluppo nel nuovo sito internet dell'Aeroporto Caproni inserito all'interno del sito principale aziendale, è stata sviluppata una sezione dedicata ai servizi offerti dall'area aziendale dell'aeroporto;
- inizio del progetto pilota per la gestione della manutenzione della divisione infrastruttura ferroviaria. L'implementazione di tale software è condizione necessaria per la corretta implementazione di un "Sistema Gestione Sicurezza della Divisione Infrastruttura", attualmente in corso di sviluppo, in quanto garantirebbe il controllo di processo e la tracciabilità degli interventi sugli apparati di sicurezza che il Sistema di Gestione richiede;
- sviluppo del nuovo sito intranet per semplificare e ottimizzare il sistema di gestione dei documenti e delle comunicazioni aziendali. Fornisce una posizione centralizzata per la pubblicazione di documenti e dati che risultino facilmente gestibili e ricercabili da tutti i dipendenti. Le informazioni possono essere archiviate e condivise sulla piattaforma in modo organizzato, in modo tale che i dipendenti possano avere accesso a moduli e informazioni importanti e indispensabili per svolgere il proprio lavoro;
- digitalizzazione della comunicazione tra dipendente e azienda attraverso appositi moduli online resi disponibili nel nuovo sito intranet aziendale.

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA D**ELL'ESERCIZIO E EVOLUZIONE PREVEDIBILE** DELLA GESTIONE

In data 28 gennaio 2022 il Consiglio di Amministrazione ha:

- approvato la sottoscrizione del contratto di cessione della p.f. 789/1 p.t. 10 in c.c. Dermulo a favore del Consorzio Agrario di Bolzano s.c. e contestuale costituzione di servitù a favore della p.f. 963/1 in c.c. Dermulo gravante sulla p.f. 789/1 e sulla p. d 766 c.c. Dermulo;
- approvato l'indizione della gara per l'affidamento del servizio di riqualificazione dei carri PNZ N° 01, 02, 03 e 04 (Moncenisio);
- approvato l'indizione della gara per l'affidamento di servizi di trasporto sostitutivi sulla linea ferroviaria Trento-Bassano per l'anno 2022;
- aggiudicato la gara per l'affidamento del servizio di raccolta, trasporto, smaltimento e/o recupero dei rifiuti speciali gestiti con autobotte prodotti presso le sedi di Trentino trasporti S.p.A.;
- approvato l'affidamento dell'incarico di tecnico responsabile per la funivia Trento-Sardagna per 3 anni rinnovabile per ulteriori 2 anni;
- approvato la sottoscrizione dell'accordo di collaborazione fra PAT - Comune di Trento - Trentino trasporti per il progetto Nordus di estensione e potenziamento della ferrovia Trento-Malè tra Lavis e Mattarello;
- approvato la sottoscrizione della convenzione con Patrimonio del Trentino per aree nel comune di Cavalese dove realizzare il nuovo centro intermodale, essendo il Comune individuato tra i territori che ospiteranno i XXV Giochi Olimpici invernali del 2026;
- approvato la sottoscrizione della convenzione per l'utilizzo delle risorse assegnate al Comune di Trento con decreto MIMS N. 530 del 23 dicembre 2021 - MISURA M2C2 - 4.4.1 del PNRR per "Rinnovo flotte bus e treni verdi - sub-investimento BUS": determinazioni;
- approvato l'affidamento del servizio professionale di progettazione esecutiva, coordinamento per la sicurezza in fase di progettazione, direzione lavori, coordinamento per la sicurezza in fase di esecuzione ed emissione del certificato di regolare esecuzione degli interventi di consolidamento delle fondazioni e/o di stabilizzazione dell'alveo del ponte sul fiume Adige alla progr. km 14+630 della linea FTM in loc. Grumo San Michele.

In data 25 febbraio 2022 il Consiglio di Amministrazione ha:

- aggiudicato la gara per l'affidamento del servizio di riverniciatura esterna di autobus extraurbani e contestuale riparazione dei lamierati delle fiancate;
- approvato l'indizione della gara per la fornitura di n. 5 autobus classe II CNG da 12 metri;
- approvato l'acquisto in convenzione Consip della fornitura di autobus classe II, diesel: n. 2 da 11 metri e n. 15 da 12 metri;
- approvato l'affidamento del servizio di pulizia degli immobili, con decorrenza 01/03/2022 per quattro mesi, nelle more dell'aggiudicazione della gara di appalto in corso;
- approvato l'indizione di un'asta pubblica per l'affidamento della locazione ad uso commerciale dei locali adibiti a bar presso la stazione ferroviaria di Mezzolombardo;
- approvato il Collaudo Tecnico Amministrativo dell'attività di "Contratto di Progettazione e realizzazione del nuovo impianto di Sicurezza e Segnalamento ACC-M/ATP per i lavori di recupero dell'abitato di Lavis con l'abbassamento in trincea della

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

ferrovia Trento-Malè dal km 7,492 al km 8,196 e spostamento della stazione di Lavis" e autorizzato alla liquidazione del conto finale;

- approvato l'adesione alla convenzione APAC per la fornitura di energia elettrica con durata di 18 mesi dagli ordinativi di fornitura;
- approvato la sottoscrizione della convenzione per la realizzazione di una tettoia per il rimessaggio di n. 2 autobus del servizio extraurbano nel comune di Palù del Fersina;
- approvato il progetto esecutivo e l'atto aggiuntivo, aggiornato con riguardo alla deliberazione della Giunta provinciale n. 2398/2021, recante l'approvazione dell'elenco prezzi 2022 e approvato l'avvio di un confronto concorrenziale finalizzato all'affidamento della realizzazione della rotatoria e fermata autobus all'incrocio fra corso Centrale e via Claudia Augusta a Levico Terme.

Emergenza Covid-19.

Come già riportato nella parte introduttiva della presente relazione, la cessazione dello stato di emergenza ad oggi stabilito al 31.03.2022 dovrebbe consentire un graduale ritorno alla normalità, con il ripristino della capienza al 100% quanto meno a bordo dei mezzi su gomma, mentre non è ancora stato confermato ad oggi il ritorno al 100% della capienza anche per i servizi ferroviari.

Conflitto Russia - Ucraina

Il conflitto Russia - Ucraina iniziato a febbraio 2022 e le sanzioni internazionali adottate contro la Russia e la Biellorussia hanno prodotto effetti anche nel mercato italiano. La Società infatti, seppur non esposta in via diretta in quanto non ha in essere interessi nel mercato Russo e Ucraino, risente dell'impatto indiretto di tale conflitto per quanto riguarda l'incremento dei prezzi dell'energia, del gas e del gasolio autotrazione e riscaldamento. A tal fine vengono costantemente monitorati i prezzi di approvvigionamento per poter avere un continuo aggiornamento dell'impatto economico sul budget. Si precisa tuttavia che i disciplinari di affidamento sottoscritto con gli Enti affidanti prevedono la copertura dei costi sostenuti per l'esercizio delle attività affidate.

Cessione alla PAT dell'immobile "ex Atesina" di via Marconi p.ed. 3394 in C.C. Trento

La Società, su richiesta della PAT, ha analizzato le tematiche per il corretto inquadramento giuridico, civilistico, fiscale e finanziario con riferimento alla cessione dell'immobile "Ex Atesina" alla PAT stessa, anche in considerazione del fatto che tale area rientra nell'ambito di una più ampia operazione di permuta con il Comune di Trento.

La soluzione che la Società ha reputato percorribile è la cessione a titolo oneroso alla PAT. Tale cessione genererebbe una plusvalenza che troverebbe collocazione nel rigo A 5) del Conto Economico della Società.

La PAT ha convenuto sulla soluzione proposta e ha incaricato la Società di procedere, nelle more delle operazioni di trasferimento della proprietà dell'immobile alla PAT, alla cessione in comodato al Comune di Trento dello stesso.

Partecipazioni societarie

Trentino trasporti detiene una partecipazione nel Distretto Tecnologico Trentino Soc. Cons. a r.l.. In data 09 marzo u.s. si è tenuta l'Assemblea Straordinaria e Ordinaria di quest'ultimo che ha deliberato, fra gli altri punti all'ordine del giorno, la revoca dei soci pubblici, quale è Trentino trasporti, come da delibera PAT n. 1212 del 16 luglio 2021 "Aggiornamento allegato C, denominato "Ricognizione delle partecipazioni detenute dagli enti strumentali di cui all'articolo 33 della legge provinciale n. 3 del 2006", alla

Trentino trasporti S.p.A.
Via Innsbruck 65 – 38121 Trento *Tel. 0461 031000 - Fax 0461 031207*
www.trentinotrasporti.it - info@trentinotrasporti.it -pec@pec.trentinotrasporti.it
Capitale Sociale € 31.629.738,00 C.F. - P.IVA - Registro Imprese di Trento N° 01807370224
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

deliberazione n. 2019 di data 4 dicembre 2020 (Approvazione del "Programma triennale per la riorganizzazione e il riassetto delle società provinciali 2020-2022", ai sensi e per gli effetti dell'articolo 18 della legge provinciale 10 febbraio 2005, n. 1)".

ALTRE INFORMAZIONI

Al 31 dicembre 2021 le azioni proprie in possesso della Società sono 1.660.644 pari al 5,25% del capitale sociale.

Trentino trasporti S.p.A. è controllata dalla Provincia Autonoma di Trento e conseguentemente non possiede azioni della controllante e non ne ha acquistate né alienate nel corso dell'esercizio nemmeno per tramite di Società fiduciarie o per interposta persona.

PROPOSTE ALL'ASSEMBLEA

L'esercizio chiude con un utile di esercizio pari a Euro 9.023 che il Consiglio di Amministrazione propone di accantonare per Euro 451 a riserva legale (art. 2430 c.c.), Euro 4.060 a riserva per investimenti futuri e per il rimanente alla Riserva straordinaria.

Trento, 31 marzo 2022

per il Consiglio di Amministrazione
il Presidente
F.TO avv. Diego Salvatore

Il sottoscritto dott. GHIDONI DARIO, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

trevor
VISIONE & REVISIONE

RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE INDIPENDENTE
ai sensi dell'Art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n.39

*All'Assemblea degli Azionisti di **TRENTINO TRASPORTI S.p.A.***

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio di TRENTINO TRASPORTI S.p.A. (la Società) costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2021, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2021, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

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

Richiamo di informativa

Gli amministratori, nella nota integrativa, nel paragrafo intitolato *"Criteri di valutazione"*, dichiarano di aver redatto il presente bilancio d'esercizio sulla base di criteri di continuità dell'attività aziendale ed evidenziano nella relazione sulla gestione, nel paragrafo intitolato *"Descrizione dei principali rischi"*, che *"la continuità dell'attività aziendale è legata al presupposto che la Provincia Autonoma di Trento fornisca, anche in futuro, gli opportuni mezzi finanziari attraverso l'erogazione dei contributi in conto impianti e in conto esercizio"*.

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

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione

TREVOR S.r.l.
TRENTO (Sede Legale: Via Brennero, 139 - 38121) | Tel +39 0461 826492 | Fax +39 0461 829808 | Email trevor.tn@trevor.it
ROMA Via Poli, 29 - 00187 | Tel +39 06 32690931 | Fax +39 06 45382052 | Email trevor.rm@trevor.it
MILANO Via Lazzaretto, 19 - 20124 | Tel +39 02 67071685 | Fax +39 02 26713295 | Email trevor.mi@trevor.it
MONTECCHIO MAGGIORE Viale Europa, 72 - 36075 (VI) | Tel +39 0444 697844 | Fax +39 0444 499651 | Email trevor.vi@trevor.it
C.F. e P.IVA: R.I. di Trento: 01126200225 | Capitale Sociale 50.000 euro
Soggetta a vigilanza Consob - Associata ASSIREVI
www.trevor.it

trevor
VISIONE & REVISIONE

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

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

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

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il 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 (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), 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 bilancio d'esercizio, 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 principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- 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.

trevor
VISIONE & REVISIONE

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

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

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D. Lgs. 39/10

Gli amministratori di TRENTINO TRASPORTI S.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della Società al 31 dicembre 2021, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio di TRENTINO TRASPORTI S.p.A. al 31 dicembre 2021 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di TRENTINO TRASPORTI S.p.A. al 31 dicembre 2021 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, co. 2, lettera e), del D. Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Trento, 13 aprile 2022

TREVOR S.r.l.

Paolo Foss
Revisore Legale

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

TRENTINO TRASPORTI S.P.A.
Codice fiscale: 01807370224

Il sottoscritto dott. GHIDONI DARIO ,ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

TRENTINO TRASPORTI S.P.A.
Codice fiscale: 01807370224

Registro Imprese
Archivio ufficiale della CCIAA
Documento n . T 479016856
estratto dal Registro Imprese in data 14/06/2022

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI IN OCCASIONE DELL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2022 REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2429, CO. 2, C.C.

Ai Soci della Società Trentino Trasporti S.p.A.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili, pubblicate a dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi portiamo a conoscenza con la presente relazione.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio della Trentino Trasporti S.p.A. al 31.12.2021, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato d'esercizio di euro 9.023. Il bilancio è stato messo a nostra disposizione nel termine di legge.

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti la società Trevor Srl ci ha consegnato la propria relazione datata 13/04/2022 contente un giudizio senza modifica e rilievi.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale il bilancio d'esercizio al 31/12/2021 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della Vostra Società oltre a essere stato redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione.

Il Collegio sindacale, non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste dalla Norma 3.8. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza degli assetti organizzativi, del sistema amministrativo e contabile sul loro concreto funzionamento e sul rispetto delle Direttive

Registro Imprese
Archivio ufficiale della CCIAA
Documento n . T 479016856
estratto dal Registro Imprese in data 14/06/2022

emanate alle società controllate dalla Provincia Autonoma di Trento come puntualmente evidenziate nell'apposito paragrafo "Direttive alle società controllate di cui all'allegato C della delibera 1831/2019" nella relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilievi particolari da segnalare.

Abbiamo acquisito dall'organo amministrativo e anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo scambiato dati e informazioni con il soggetto incaricato della revisione legale rilevanti per lo svolgimento della nostra attività di vigilanza.

Abbiamo acquisito informazioni dall'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

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

Non sono pervenute denunzie dai soci ex art. 2408 c.c.

Non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15 d.l. n. 118/2021.

Nel corso dell'esercizio il Collegio Sindacale ha rilasciato n. 2 pareri in osservanza della legge e dello statuto sociale.

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

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è stato approvato dall'organo di amministrazione in data 31 marzo 2022 e risulta costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa, dal Rendiconto Finanziario e dalla Relazione sulla Gestione.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale "il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31/12/2021, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione".

Per quanto concerne la consistenza e la composizione delle singole voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, il Consiglio di Amministrazione ha fornito, nella Nota Integrativa e nella Relazione sulla Gestione, notizie sui fatti che hanno caratterizzato l'esercizio in esame.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c.

Il Collegio Sindacale evidenzia che la continuità aziendale, come anche evidenziato nella relazione sulla gestione e nel richiamo di informativa della Società di Revisione, è legata al presupposto che la Provincia Autonoma di Trento fornisca, anche in futuro, gli opportuni mezzi finanziari attraverso l'erogazione di contributi in conto impianti e in conto esercizio.

Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

Nella propria relazione sulla gestione, gli amministratori danno conto degli impatti economici legati alla pandemia da COVID 19 e del conflitto russo-ucraino.

3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta e il giudizio espresso nella relazione di revisione rilasciata dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, invitiamo gli azionisti ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto dagli amministratori.

Il Collegio sindacale concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli amministratori nella nota integrativa.

Trento, 15 aprile 2022

Il Collegio sindacale

Marcello Condini

Elena Iori

Christian Pola

Il sottoscritto dott. GHIDONI DARIO ,ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

TRENTINO TRASPORTI S.P.A.
Codice fiscale: 01807370224

BILANCIO
2021

Trentino Digitale SpA

BILANCIO 2021

INDICE

1. NOTIZIE PRELIMINARI 1
1.1 ORGANI SOCIETARI 1
1.2 AZIONISTI alla data del 31 DICEMBRE 2021 2
1.3 STORIA e NORMATIVA di RIFERIMENTO 3
1.4 OGGETTO SOCIALE 4
1.5 ASSEMBLEA degli AZIONISTI del 11 maggio 2022 5
1.6 RIASSUNTO delle DELIBERAZIONI 5
2. RELAZIONE SULLA GESTIONE 6
2.1 LETTERA agli AZIONISTI 6
2.2 SINTESI dei RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI 10
2.3 Modello Organizzativo 13
2.4 Rapporti con gli Enti 14
2.5 Attività Produttive 17
2.6 Risorse Umane e Organizzazione 27
2.7 Sistema di gestione 29
2.8 COMUNICAZIONE AZIENDALE 34
2.9 DIRETTIVE alle SOCIETA' CONTROLLATE di cui all'allegato C della DELIBERA n. 1831/2019 34
2.10 DISPOSIZIONI IN MATERIA DI PERSONALE DELLE SOCIETA' DI CUI ALL'ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE N. 2122/2020 PARTE II, LETTERA A e S.M. 41
2.11 ATTIVITÀ' di RICERCA e SVILUPPO 43
2.12 RAPPORTI con la CONTROLLANTE - PROVINCIA AUTONOMA di TRENTO 43
2.13 AZIONI PROPRIE 43
2.14 ANALISI dei RISCHI 44
2.15 RELAZIONE sugli STRUMENTI di GOVERNO SOCIETARIO di cui all'art. 6 D.LGS. 175/2016 44
2.16 EVOLUZIONE PREVEDIBILE della GESTIONE 44
2.17 TAVOLA di ANALISI dei RISULTATI REDDITUALI 46
2.18 TAVOLA di ANALISI della STRUTTURA PATRIMONIALE 47
3. BILANCIO d'ESERCIZIO al 31.12.2021 48
3.1 BILANCIO d'ESERCIZIO al 31.12.2021 48
3.2 RENDICONTO FINANZIARIO 54
4. NOTA INTEGRATIVA al BILANCIO d'ESERCIZIO al 31.12.2021 56
5. RELAZIONE della SOCIETA' di REVISIONE 88
6. RELAZIONE del COLLEGIO SINDACALE 91

1. NOTIZIE PRELIMINARI

1.1 ORGANI SOCIETARI

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Presidente

Carlo Delladio (nominato il 28.09.2020)

Consiglieri

Maurizio Bisoffi (nominato Vice Presidente il 21.07.2020)
Elisa Carli
Angela Esposito
Clelia Sandri

COLLEGIO SINDACALE

Presidente

Michele Giustina

Sindaci effettivi

Marica Sartori
Sergio Toscana (nominato il 28.09.2020)

Sindaci supplenti

Flavio Bertoldi
Saveria Moncher

REVISORI CONTABILI

Trevor S.r.l.

1.2 AZIONISTI alla data del 31 DICEMBRE 2021

Il maggior azionista di Trentino Digitale è la Provincia autonoma di Trento con l'88,5165% della quota azionaria. Seguono la Regione Autonoma Trentino - Alto Adige con il 5,4522%, il Comune di Trento con lo 0,6763%, la Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura con lo 0,6763%, il Comune di Rovereto con lo 0,3842%, le 15 Comunità di Valle complessivamente con il 2,7226% ed altri 156 Comuni per il rimanente 1,5719%[1].

[1] COMUNE DI ALA 0,0401%; COMUNE DI ALBIANO 0,0070%; COMUNE DI ALDENO 0,0143%; COMUNE DI ALTAVALLE 0,0080%; COMUNE DI ALTOPIANO DELLA VIGOLANA 0,0218%; COMUNE DI AMBLAR – DON 0,0022%; COMUNE DI ANDALO 0,0048%; COMUNE DI ARCO 0,0761%; COMUNE DI AVIO 0,0194%; COMUNE DI BASELGA DI PINE' 0,0225%; COMUNE DI BEDOLLO 0,0068%; COMUNE DI BESENELLO 0,0102%; COMUNE DI BIENO 0,0022%; COMUNE DI BLEGGIO SUPERIORE 0,0072%; COMUNE DI BOCENAGO 0,0019%; COMUNE DI BONDONE 0,0031%; COMUNE DI BORGO CHIESE 0,0099%; COMUNE DI BORGO D'ANAUNIA 0,0118%; COMUNE DI BORGO LARES 0,0033%; COMUNE DI BORGO VALSUGANA 0,0316%; COMUNE DI BRENTONICO 0,0180%; COMUNE DI BRESIMO 0,0013%; COMUNE DI CADERZONE TERME 0,0030%; COMUNE DI CALDES 0,0051%; COMUNE DI CALDONAZZO 0,0143%; COMUNE DI CALLIANO 0,0063%; COMUNE DI CAMPITELLO DI FASSA 0,0035%; COMUNE DI CAMPODENNO 0,0070%; COMUNE DI CANAL SAN BOVO 0,0078%; COMUNE DI CANAZEI 0,0087%; COMUNE DI CAPRIANA 0,0028%; COMUNE DI CARISOLO 0,0044%; COMUNE DI CARZANO 0,0024%; COMUNE DI CASTEL CONDINO 0,0012%; COMUNE DI CASTEL IVANO 0,0140%; COMUNE DI CASTELLO - MOLINA DI FIEMME 0,0105%; COMUNE DI CASTELLO TESINO 0,0066%; COMUNE DI CASTELNUOVO 0,0046%; COMUNE DI CAVALESE 0,0184%; COMUNE DI CAVARENO 0,0047%; COMUNE DI CAVEDAGO 0,0025%; COMUNE DI CAVEDINE 0,0134%; COMUNE DI CAVIZZANA 0,0012%; COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO 0,0110%; COMUNE DI CINTE TESINO 0,0018%; COMUNE DI CIS 0,0015%; COMUNE DI CIVEZZANO 0,0175%; COMUNE DI COMANO TERME 0,0130%; COMUNE DI COMMEZZADURA 0,0046%; COMUNE DI CONTA' 0,0067%; COMUNE DI CROVIANA 0,0030%; COMUNE DI DAMBEL 0,0020%; COMUNE DI DENNO 0,0057%; COMUNE DI DIMARO FOLGARIDA 0,0097%; COMUNE DI DRENA 0,0024%; COMUNE DI DRO 0,0183%; COMUNE DI FAI DELLA PAGANELLA 0,0043%; COMUNE DI FIAVE' 0,0051%; COMUNE DI FIEROZZO 0,0022%; COMUNE DI FOLGARIA 0,0149%; COMUNE DI FORNACE 0,0061%; COMUNE DI FRASSILONGO 0,0016%; COMUNE DI GIOVO 0,0118%; COMUNE DI GIUSTINO 0,0035%; COMUNE DI GRIGNO 0,0111%; COMUNE DI IMER 0,0057%; COMUNE DI ISERA 0,0119%; COMUNE DI LAVARONE 0,0053%; COMUNE DI LAVIS 0,0395%; COMUNE DI LEDRO 0,0254%; COMUNE DI LEVICO TERME 0,0331%; COMUNE DI LIVO 0,0043%; COMUNE DI LUSERNA 0,0014%; COMUNE DI MADRUZZO 0,0126%; COMUNE DI MALE' 0,0102%; COMUNE DI MASSIMENO 0,0005%; COMUNE DI MAZZIN 0,0023%; COMUNE DI MEZZANA 0,0041%; COMUNE DI MEZZANO 0,0078%; COMUNE DI MEZZOCORONA 0,0233%; COMUNE DI MEZZOLOMBARDO 0,0309%; COMUNE DI MOENA 0,0124%; COMUNE DI MOLVENO 0,0053%; COMUNE DI MORI 0,0426%; COMUNE DI NAGO – TORBOLE 0,0122%; COMUNE DI NOGAREDO 0,0089%; COMUNE DI NOMI 0,0061%; COMUNE DI NOVALEDO 0,0044%; COMUNE DI NOVELLA 0,0174%; COMUNE DI OSSANA 0,0037%; COMUNE DI PALU' DEL FERSINA 0,0009%; COMUNE DI PANCHIA' 0,0035%; COMUNE DI PEIO 0,0091%; COMUNE DI PELLIZZANO 0,0036%; COMUNE DI PELUGO 0,0018%; COMUNE DI PERGINE VALSUGANA 0,0895%; COMUNE DI PIEVE DI BONO – PREZZO 0,0076%; COMUNE DI PIEVE TESINO 0,0035%; COMUNE DI PINZOLO 0,0145%; COMUNE DI POMAROLO 0,0109%; COMUNE DI PORTE DI RENDENA 0,0075%; COMUNE DI PREDAIA 0,0274%; COMUNE DI PREDAZZO 0,0211%; COMUNE DI PRIMIERO SAN MARTINO DI CASTROZZA 0,0255%; COMUNE DI RABBI 0,0068%; COMUNE DI ROMENO 0,0062%; COMUNE DI RONCEGNO TERME 0,0127%; COMUNE DI RONCHI VALSUGANA 0,0019%; COMUNE DI RONZO CHIENIS 0,0048%; COMUNE DI RONZONE 0,0018%; COMUNE DI ROVERE' DELLA LUNA 0,0075%; COMUNE DI RUFFRE' – MENDOLA 0,0020%; COMUNE DI RUMO 0,0040%; COMUNE DI SAGRON MIS 0,0010%; COMUNE DI SAMONE 0,0025%; COMUNE DI SAN GIOVANNI DI FASSA - SÈN JAN 0,0145%; COMUNE DI SAN LORENZO DORSINO 0,0076%; COMUNE DI SAN MICHELE ALL'ADIGE 0,0150%; COMUNE DI SANT'ORSOLA TERME 0,0047%; COMUNE DI SANZENO 0,0044%; COMUNE DI SARNONICO 0,0034%; COMUNE DI SCURELLE 0,0063%; COMUNE DI SEGONZANO 0,0073%; COMUNE DI SELLA GIUDICARIE 0,0138%; COMUNE DI SFRUZ 0,0014%; COMUNE DI SORAGA DI FASSA 0,0032%; COMUNE DI SOVER 0,0044%; COMUNE DI SPIAZZO 0,0058%; COMUNE DI SPORMAGGIORE 0,0058%; COMUNE DI SPORMINORE 0,0034%; COMUNE DI STENICO 0,0053%; COMUNE DI STORO 0,0218%; COMUNE DI STREMBO 0,0024%; COMUNE DI TELVE 0,0090%; COMUNE DI TELVE DI SOPRA 0,0030%; COMUNE DI TENNA 0,0046%; COMUNE DI TENNO 0,0091%; COMUNE DI TERRAGNOLO 0,0037%; COMUNE DI TERRE D'ADIGE 0,0141%; COMUNE DI TERZOLAS 0,0028%; COMUNE DI TESERO 0,0131%; COMUNE DI TIONE DI TRENTO 0,0170%; COMUNE DI TORCEGNO 0,0033%; COMUNE DI TRAMBILENO 0,0064%; COMUNE DI TRE VILLE 0,0068%; COMUNE DI VALDAONE 0,0058%; COMUNE DI VALFLORIANA 0,0025%; COMUNE DI VALLARSA 0,0066%; COMUNE DI VALLELAGHI 0,0207%; COMUNE DI VERMIGLIO 0,0090%; COMUNE DI VIGNOLA FALESINA 0,0006%; COMUNE DI VILLA LAGARINA 0,0164%; COMUNE DI VILLE D'ANAUNIA 0,0231%; COMUNE DI VILLE DI FIEMME 0,0085%; COMUNE DI VOLANO 0,0139%; COMUNE DI ZIANO DI FIEMME 0,0077%

1.3 STORIA e NORMATIVA di RIFERIMENTO

Con il 1° dicembre 2018 si è completato il percorso di convergenza di Informatica Trentina S.p.A. e Trentino Network S.r.l. nel cosiddetto "*Polo dell'informatica e delle telecomunicazioni*", con la nascita di **Trentino Digitale S.p.A.**. Ciò ha fatto seguito a quanto previsto nel "*Programma per la riorganizzazione e il riassetto delle società provinciali – 2016*" riguardo alla costituzione di un polo di alta specializzazione tramite l'aggregazione delle due società sopracitate, formando così un'unica società di sistema operante nel settore dell'informatica e delle telecomunicazioni.

La fusione di Trentino Network S.r.l. in Informatica Trentina S.p.A. è stata realizzata attraverso l'adozione della deliberazione della Giunta Provinciale n. 448 di data 23 marzo 2018 di approvazione del "*Programma attuativo per il polo dell'informatica e delle telecomunicazioni nell'ambito della riorganizzazione e del riassetto delle società provinciali – 2018*". L'operazione è stata definita, previa deliberazione della Giunta n. 801 di data 18 maggio 2018, mediante atto rogato in forma pubblica in data 22 novembre 2018 ed iscritto in data 30 novembre 2018 nel Registro delle Imprese di Trento.

La fusione societaria è avvenuta per incorporazione di Trentino Network S.p.A. in Informatica Trentina S.p.A., con contestuale cambio di denominazione sociale in **Trentino Digitale S.p.A.**.

Il percorso di integrazione organizzativo-gestionale delle due società con la significativa razionalizzazione dei processi di gestione interna è stato completato nel corso del 2021.

Il Consiglio di Amministrazione in data 30 novembre 2020 ha approvato le "***Linee Guida Strategiche di* Trentino Digitale**", in conformità alle indicazioni del Comitato d'Indirizzo. Le stesse oltre agli obiettivi di forte rilevanza sotto il profilo quantitativo prevedono per la Società **cinque linee** di **indirizzo fondamentali**:

1) rivedere il portafoglio di servizi in coerenza con il posizionamento innovativo e le esigenze espresse dal territorio;
2) ampliare il perimetro dei clienti serviti, cogliendo le opportunità di innovazione e sinergia dell'ecosistema pubblico, rispetto alla sola Provincia;
3) adeguare il peso dei servizi tra i clienti, ovvero le amministrazioni servite, espandendo quelli rivolti a enti come Consorzio dei Comuni, APSS, Università, FBK e aziende innovative sul territorio;
4) operare un riposizionamento di Trentino Digitale, rafforzando il ruolo di advisor ICT e fornitore di servizi a valore, assumendo in prospettiva il ruolo di centrale unica d'acquisto nell'ambito ICT per il territorio trentino, tramite un mix tra servizi diretti e servizi acquisiti dal mercato;
5) riposizionare il brand di Trentino Digitale, in modo da renderla più attrattiva per i soggetti con cui collabora, sia per le figure da assumere che gli attori dell'ecosistema.

In data 22 febbraio 2021 si è insediato il nuovo Direttore Generale della società ing. Kussai Shahin e con il 1° aprile 2021 si è insediato il nuovo Direttore delle risorse umane dott. Carlo Carrescia.

Il Consiglio di Amministrazione del 12 marzo 2021 ha approvato il nuovo **Modello Organizzativo della società** tenuto conto delle "*Linee Guida Strategiche di Trentino Digitale*" che prevede una generale **riorganizzazione aziendale**, implementata nel corso del 2021 in più fasi.

1.4 OGGETTO SOCIALE

La Società, a capitale interamente pubblico, costituisce lo strumento del sistema della Pubblica Amministrazione del Trentino per la progettazione, lo sviluppo, la manutenzione e l'esercizio del Sistema Informativo Elettronico Trentino (S.I.N.E.T.), evoluzione del Sistema Informativo Elettronico Pubblico (S.I.E.P.), e dell'infrastruttura, a beneficio delle Amministrazioni stesse e degli altri Enti e soggetti del sistema, in osservanza della disciplina vigente.

La Società opera prevalentemente con la Provincia autonoma di Trento e con i suoi Enti strumentali di cui all'articolo 33 della Legge Provinciale 16 giugno 2006, n. 3, nonché con la Regione Autonoma Trentino Alto Adige/Südtirol, gli Enti Locali ed eventuali altri Enti e soggetti operanti in Trentino con finalità d'interesse pubblico.

Oltre l'ottanta per cento del fatturato dovrà essere relativo all'affidamento diretto di compiti alla Società da parte degli Enti Pubblici Soci. L'eventuale produzione ulteriore, rispetto al suddetto limite di fatturato, è consentita solo a condizione che la stessa permetta di conseguire economie di scala o altri recuperi di efficienza sul complesso dell'attività principale della Società, ovvero su indicazione degli Azionisti e nell'interesse degli stessi.

La Società svolge, a favore degli Enti di cui all'articolo 79, comma 3, dello Statuto speciale e dei soggetti individuati da altre leggi provinciali, le attività finalizzate al ruolo sopra indicato ed in particolare l'attività inerente a:

A) gestione del Sistema Informativo Elettronico Trentino (S.I.N.E.T.), già Sistema Informativo Elettronico Provinciale (S.I.E.P.), e progettazione, sviluppo e realizzazione di altri interventi alla stessa affidati dai predetti Enti e soggetti;

B) progettazione, sviluppo, manutenzione ed assistenza di software di base ed applicativo;

C) progettazione ed erogazione di servizi applicativi, tecnici, di telecomunicazione, data center, desktop management ed assistenza;

D) progettazione, messa in opera e gestione operativa di reti, infrastrutture, strutture logistiche attrezzate, impianti speciali, apparecchiature elettroniche e di quant'altro necessario per la realizzazione e il funzionamento di impianti informatici e di telecomunicazioni;

E) progettazione ed erogazione di servizi di formazione;

F) consulenza strategica, tecnica, organizzativa e progettuale per la pianificazione, lo sviluppo e la gestione dei sistemi informativi, informatici e di telecomunicazione;

G) ricerca, trasferimento tecnologico e sviluppo per l'innovazione nel settore ICT;

H) costruzione, realizzazione e sviluppo di apparati, prodotti telematici e di telecomunicazione;

I) progettazione, realizzazione e gestione di una struttura centralizzata per l'acquisizione di beni, servizi e lavori.

1.5 ASSEMBLEA degli AZIONISTI del 11 maggio 2022

Ordine del giorno:

1. "Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021, relazione degli Amministratori sulla gestione, relazione del Collegio Sindacale, relazione della Società di revisione, relazione sugli strumenti di governo societario di cui all'art. 6 del Dlgs 175/2016. Deliberazioni relative."

Può intervenire in assemblea ogni Socio che risulti essere iscritto nei libri sociali almeno 3 (tre) giorni antecedenti la data dell'assemblea.

1.6 RIASSUNTO delle DELIBERAZIONI

Assemblea degli Azionisti

L'Assemblea degli Azionisti, convocata per il giorno 11 maggio 2022 alle ore 11.00 presso la sede di Trentino Digitale S.p.A., in Trento, via G. Gilli 2, svolta mediante collegamenti in videoconferenza, come previsto e consentito dall'art. 106 D.L. 18/2020 (conv. con mod. in Legge 127/2020), presieduta dal Presidente di Trentino Digitale S.p.A., dottor Carlo Delladio, con la partecipazione degli Azionisti portatori di n° 6.114.134 azioni a fronte delle 6.433.680 costituenti il capitale sociale, letta la relazione del Collegio Sindacale e la relazione della Società di Revisione Trevor S.r.l., ha approvato il bilancio di Trentino Digitale S.p.A. al 31 dicembre 2021, deliberando che l'importo dell'utile di esercizio di Euro 1.085.552,00 venga destinato per:

- il 5% pari a euro 54.278,00 a Riserva Legale;
- la restante parte pari a euro 1.031.274,00 a distribuzione ai Soci.

2. RELAZIONE SULLA GESTIONE

2.1 LETTERA agli AZIONISTI

Signori Azionisti,

la Relazione di Gestione si riferisce all'andamento societario e gestionale dell'esercizio 2021 di Trentino Digitale S.p.A..

I risultati del 2021 sono i primi di un **nuovo percorso** sfidante, ma indispensabile per la società, avviato con la nomina del nuovo Presidente del Consiglio di Amministrazione, avvenuta in data 28 settembre 2020, e con l'arrivo del nuovo Direttore Generale che si è insediato in data 22 febbraio 2021. Infatti l'attuale organo amministrativo è stato nominato e rinnovato a seguito delle dimissioni anticipate rispetto alla naturale scadenza del Presidente dott. Robrto Soj avvenute in data 21 luglio 2020, con l'assemblea del 28 settembre 2020, la quale ha nominato in qualità di Presidente del CdA il dott. Carlo Delladio.

Il Consiglio di Amministrazione, così rinnovato, nella seconda parte del 2020 si è concentrato alla predisposizione delle "**Linee Guida Strategiche di Trentino Digitale**" deliberata dal CdA in data 30 novembre 2020, in conformità alle indicazioni del Comitato d'Indirizzo. Le stesse oltre agli obbiettivi di forte rilevanza sotto il profilo quantitativo prevedono per la Società **cinque linee** di **indirizzo fondamentali**:

1) rivedere il portafoglio di servizi in coerenza con il posizionamento innovativo e le esigenze espresse dal territorio;
2) ampliare il perimetro dei clienti serviti, cogliendo le opportunità di innovazione e sinergia dell'ecosistema pubblico, rispetto alla sola Provincia;
3) adeguare il peso dei servizi tra i clienti, ovvero le amministrazioni servite, espandendo quelli rivolti a enti come Consorzio dei Comuni, APSS, Università, FBK e aziende innovative sul territorio;
4) operare un riposizionamento di Trentino Digitale, rafforzando il ruolo di advisor ICT e fornitore di servizi a valore, assumendo in prospettiva il ruolo di centrale unica d'acquisto nell'ambito ICT per il territorio trentino, tramite un mix tra servizi diretti e servizi acquisiti dal mercato;
5) riposizionare il brand di Trentino Digitale, in modo da renderla più attrattiva per i soggetti con cui collabora, sia per le figure da assumere che gli attori dell'ecosistema.

Il nuovo Consiglio si è concentrato nell'individuazione della figura del **nuovo Direttore Generale** della Società. In data **22 febbraio 2021** si è insediato il nuovo Direttore Generale della società ing. **Kussai Shahin** e con il 1° aprile 2021 si è insediato il nuovo Direttore delle risorse umane dott. Carlo Carrescia.

Il Consiglio di Amministrazione del 12 marzo 2021 ha approvato il **nuovo Modello Organizzativo** della società, tenuto conto delle "**Linee Guida Strategiche di Trentino Digitale**", che prevede una **generale riorganizzazione aziendale**, che è stata applicata nel corso del 2021 in più fasi, al fine di garantire l'efficacia del processo di attuazione della stessa e che sta portando la Società ad essere più efficiente.

L'anno 2021 è stato caratterizzato da **azioni "straordinarie"**, creando le **condizioni** per il **rilancio della società** e per il relativo **riposizionamento** con un ruolo di riferimento nella trasformazione ed innovazione digitale della Pubblica Amministrazione Trentina, contribuendo allo sviluppo economico e sociale del territorio e dell'intera società trentina.

Nel corso del 2021, in un contesto caratterizzato dal permanere dell'emergenza dovuta alla pandemia da Coronavirus, **la società** ha **concretizzato importanti tappe** nel percorso di **ridefinizione** della società stessa per essere il **motore** dell'**innovazione** e della **trasformazione** del **Trentino**, verso la ormai prossima società digitale, fondata su servizi di nuova generazione.

I risultati economici dell'esercizio hanno definito un valore della produzione superiore all'anno precedente di € 2,42 M, un reddito operativo di € 1,41 M, in aumento sull'anno precedente, il tutto in un solido quadro economico e patrimoniale.

I principali elementi che hanno caratterizzato l'esercizio 2021 sono stati:

1. una **nuova Governance** stabile con la nomina del nuovo Direttore Generale e del nuovo Direttore delle Risorse Umane e l'adozione del **nuovo Modello Organizzativo** previsto nelle **Linee Guida Strategiche** approvate dal Comitato d'Indirizzo composto dal nuovo organigramma e implementato gradualmente in più fasi. In particolare sono state definite tre Divisioni di progettazione, realizzazione, esercizio ed erogazione dei servizi, che sono: **"Divisione Reti Telecomunicazioni"**, **"Divisioni Data Center & Cloud"** e **"Divisione Software & Servizi applicativi"** che sono le tre Divisioni "fabbrica", su cui si sta lavorando per potenziare competenze, pianificare e realizzare le evoluzioni tecniche con impatti significativi sulle prestazioni e qualità dei servizi;
2. **un piano di assunzioni** per il **potenziamento** del **capitale umano, vero motore della società,** che ha già permesso di iniettare nell'organico della Società nuove energie con **nuove risorse** e un piano di formazione per la **riqualificazione delle competenze**, in grado di accompagnare le nuove sfide alle quali la società è chiamata a rispondere per essere il motore dell'innovazione e della trasformazione del Trentino, in un contesto di digitalizzazione e innovazione sempre più veloce nelle sue evoluzioni tecnologiche e negli impatti;
3. il **mantenimento**, la **proprietà** e la **gestione** della **rete** in **fibra ottica** nella società, quale asset strategico di notevole importanza per la Società e per il Trentino, indispensabile per garantire la **digitalizzazione** e la **trasformazione digitale** della Pubblica Amministrazione e del sistema Trentino;
4. la stipula di **accordi strategici** con i principali attori del territorio Trentino per **massimizzare** le **sinergie** e **rafforzare le collaborazioni** a favore della trasformazione digitali degli Enti soci della società e del sistema Trentino. L'**Accordo di rete** con il **Consorzio dei Comuni Trentini** rappresenta un passo fondamentale per le azioni della società, a supporto della digitalizzazione dei Comuni e delle Comunità di Valle e dei relativi territori. La **Convenzione con la Fondazione Bruno Kessler** e l'**Accordo di collaborazione con l'Università degli Studi di Trento** permettono alla Società una contaminazione e una partecipazione alle attività del mondo della ricerca ed alla valorizzazione dei relativi risultati nei servizi digitali, oltre a contribuire al percorso di studio dei giovani, nell'ambito di azioni congiunte con l'Università, nei settori in cui opera la Società, anche a favore della competitività del territorio Trentino. L'**Accordo di rete con altre società in-house ICT** di Bolzano, dell'Emilia-Romagna e dell'Alto Vicentino garantisce un continuo confronto ed una fattiva collaborazione con azioni congiunte sulle tematiche di innovazione. Il **Protocollo d'Intesa** con la **Polizia Postale e delle comunicazioni** per la prevenzione ed il contrasto dei crimini informatici sui sistemi informatici "critici" è un tassello fondamentale per le infrastrutture digitali ed i servizi digitali attività della Società e nel suo ruolo di riferimento per il sistema Trentino sulla cyber sicurezza, che riveste un carattere sempre più strategico nella società digitale;
5. un **nuovo welfare** per i dipendenti con luogo di lavoro adeguato, salubre e funzionale che garantisce una migliore qualità della vita ai nostri dipendenti e che è iniziato con la ristrutturazione della sede di Via Gilli e con nuove iniziative per la conciliazione famiglia lavoro. Questo oltre all'avvio dei primi interventi di un **piano triennale di progressione e incentivazione** del personale basato sul merito e sulle competenze;
6. l'**adesione a Confindustria** che consente alla Società di usufruire dei servizi dell'associazione e di giocare un ruolo attivo nel confronto con le principali aziende ICT del territorio sui temi dell'innovazione tecnologica del Trentino.

Vale la pena enfatizzare l'importanza dell'Accordo di rete con il Consorzio dei Comuni Trentini e che ha dato il via alla definizione di **nuovi servizi a favore dei Comuni**, anche a **supporto delle azioni previste dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)** che pone ulteriori sfide e nuove opportunità per i Comuni del Trentino, che hanno visto nel 2021 un incremento dei servizi e dei ricavi della Società di circa il 38% rispetto all'anno precedente.

Dal punto di vista tecnico, il 2021 ha visto un **cambio di passo importante** in termini di progettazione e realizzazione dell'evoluzione delle infrastrutture e dei servizi digitali della società ed in particolare:

1. la definizione e la **progettazione di massima dell'evoluzione della rete in fibra ottica**, denominata Telpat, per migliorare le prestazioni con l'acquisizione di nuovi apparati e tecnologie, il potenziamento delle ridondanze verso i nodi Internet nazionali e l'ottimizzazione dei costi di gestione, anche attraverso la riduzione del numero dei nodi della rete. Si tratta di un percorso strategico e indispensabile per garantire una connettività a banda ultra larga con elevate prestazioni sicure per le sedi delle pubbliche amministrazioni trentine e per definire **nuove estensioni della rete, per agevolare la diffusione della banda ultra larga** a favore dei cittadini e delle imprese attraverso accordi con gli operatori TLC nel territorio trentino;
2. la **definizione dell'evoluzione della rete radio WiNET**, che fornisce connettività alle sedi non ancora raggiunte dalla fibra ottica, con nuove tecnologie per garantire prestazioni e qualità e alla relativa graduale sostituzione la fibra ottica anche in relazione alle estensioni delle reti in fibra nel territorio Trentino, grazie ad esempio al progetto BUL–Banda Ultra Larga, promosso dal Governo italiano con la partecipazione della Provincia autonoma di Trento e ad altre iniziative sul territorio provinciale;
3. avvio del **miglioramento della copertura della Rete radiomobile privata per le emergenze**, denominata TETRANET, utilizzata principalmente dalla **Protezione Civile del Trentino**, con la realizzazione di nuovi siti e adeguamenti tecnologici, anche nell'ottica di massimizzare le sinergie tra gli attori operanti sul territorio provinciale nel rispetto delle normative anche attraverso l'aggiornamento delle relative concessioni;
4. avvio della **dismissione del data center di via Gilli** e contestuale **potenziamento** dei **due data center** situati in via Pedrotti e via Innsbruck, entrambi **classificati dall'Agenzia per l'Italia Digitale (AgID) nel cosiddetto "Gruppo A"** ovvero Data center con infrastrutture ICT adeguate nell'ambito della Razionalizzazione infrastruttura ICT e migrazione al cloud. Al tempo stesso, la Società sta lavorando all'**adeguamento** dei medesimi data center ai **nuovi requisiti emanati,** nell'ambito del Regolamento AgID inerente la Strategia Cloud Italia, **dall'Agenzia per la Cybersicurezza Nazionale (ACN)**;
5. realizzazione della **prima infrastruttura cloud** presso i data center della società ed erogazione dei primi servizi cloud, anche attraverso **modello di cloud ibrido**, grazie anche alla qualificazione di Cloud Service Provider (CSP) ottenuta da AgID;
6. avvio di un percorso condiviso con la Provincia autonoma di Trento di **ottimizzazione, razionalizzazione** e **miglioramento delle prestazioni e della sicurezza delle piattaforme e delle soluzioni software** e dei servizi applicativi. Il percorso vede un censimento completo di tutte le soluzioni software e la relativa categorizzazione nell'ottica di definizione di un insieme di **soluzioni e applicazioni strategiche** e della loro evoluzioni, con un loro completo governo da parte della Società, e un percorso di migrazione al cloud o di dismissione delle altre, anche in relazione all'obsolescenza tecnologica e al grado di utilizzo, nel rispetto delle normative. Si tratta di un **percorso ineludibile**, anche dal punto di vista dei costi di gestione e manutenzione. Infatti, l'obsolescenza tecnologica delle soluzioni comporta spesso costi di manutenzione crescenti negli anni, oltre a porre dei limiti e vincoli funzionali ed evolutivi con oggettive difficoltà di reperire competenze su tecnologie e sistemi obsoleti;
7. **potenziamento degli strumenti e dei servizi di cybersicurezza e rafforzamento del Security Operation Center (SOC)**, considerando che la sicurezza informatica è un aspetto sempre più critico e complesso, sia per la crescente digitalizzazione che per l'aumento del numero di attacchi informatici e della loro sofisticazione. La Società garantisce un **presidio H24 7x7 365** giorni all'anno sia in termini di prevenzione e protezione delle infrastrutture e dei servizi digitali che di gestione e coordinamento delle azioni di sicurezza in caso di incidenti, grazie alla collaborazione con la Polizia Postale, le autorità competenti ed Agenzia per la Cybersicurezza Nazionale.

La Società ha superato nel corso del 2021 le verifiche, da parte degli auditor esterni, ottenendo il **mantenimento** delle **certificazioni** ISO9001:2015 (Sistemi di gestione per la qualità), ISO27001:2013 (Sistemi di gestione per la sicurezza delle informazioni) con estensione ISO/IEC 27017:2015 e ISO/IEC 27018:2014 (Sistemi di gestione dei servizi cloud per la gestione dei dati personali) e ISO22301:2019 sistema di gestione della continuità dei dati. Si tratta di una importante conferma dell'adeguatezza dei

sistemi di gestione della Società e della relativa conformità alle normative ISO di riferimento, aspetto particolarmente importante per le attività della Società e per la relativa evoluzione.

Nel 2021 la Società ha inoltre dedicato particolare attenzione alla specifica organizzazione ed alle risorse per il potenziamento e l'accelerazione delle azioni di **attuazione** degli **adempimenti normativi** in materia di **salute** e **sicurezza del lavoro** con importanti risultati e con un attività, in corso, di revisione e complessiva rielaborazione del Documento di Valutazione dei Rischi aziendale della Società nell'ottica di un aggiornamento complessivo del sistema di prevenzione e protezione e di un allineamento alle previsioni della procedura di qualità ISO 45001, recentemente entrata in applicazione.

Con l'approvazione del Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021, viene a scadere il mandato del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale, dell'incarico di revisione contabile e dell'Organismo di Vigilanza ai fini D.Lgs. 231/2021. Si invita pertanto l'Azionista a provvedere in merito.

2.2 SINTESI dei RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI

L'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 presenta un **utile netto d'esercizio** che supera il milione di euro (**€ 1.085.552**) in aumento rispetto all'esercizio 2020, ricavi derivanti dall'attività industriale pari ad € 55,52 milioni (+4,6% rispetto al 2020), ricavi complessivi (Valore della Produzione) pari ad € 61,18 milioni (+4,1% rispetto al 2020) e un reddito operativo pari ad € 1,41 milioni (+14,8% rispetto al 2020).

Nella tabella seguente, si riportano i **principali dati economici** e **patrimoniali** che hanno caratterizzato la gestione di Trentino Digitale S.p.A. nel triennio 2019-2021:

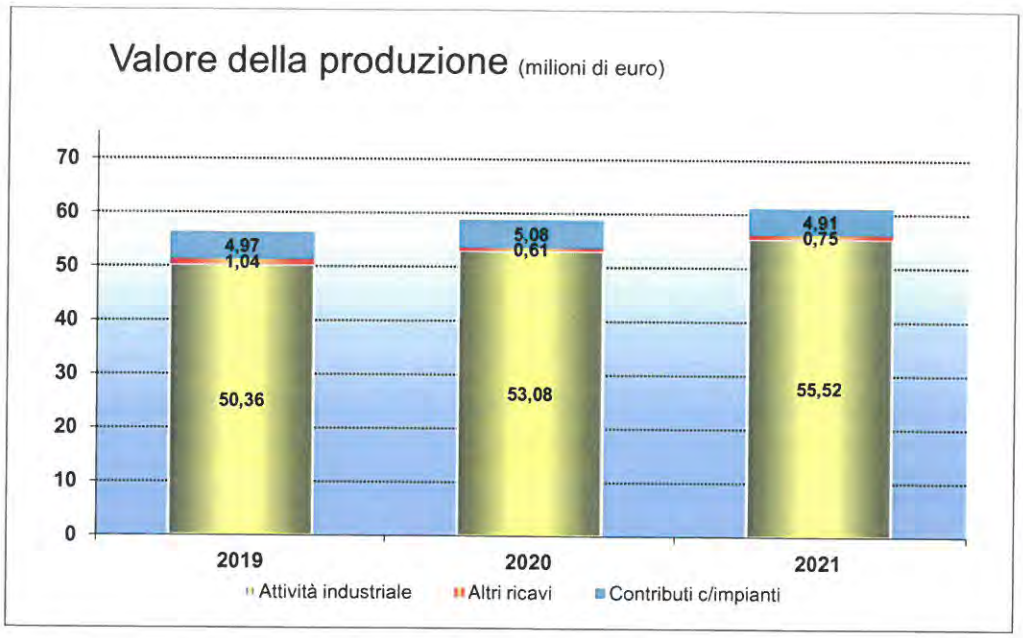
Valori in milioni di euro	Trentino Digitale Spa 2019	Trentino Digitale Spa 2020	Trentino Digitale Spa 2021	Variazione 2021-2020
Attività industriale	**50,36**	**53,08**	**55,52**	**2,44**
Altri ricavi	1,04	0,61	0,75	**0,14**
Contrib. conto impianti B.L.	4,97	5,08	4,91	**(0,17)**
Valore della Produzione	**56,37**	**58,77**	**61,18**	**2,42**
Costi della Produzione	**54,80**	**57,54**	**59,77**	**2,23**
Reddito operativo	**1,57**	**1,23**	**1,41**	**0,18**
Utile ante imposte	1,59	1,25	1,43	**0,18**
Utile netto	**1,19**	**0,99**	**1,09**	**0,10**
Immobilizzazioni materiali-immateriali nette	112,76	108,30	102,52	**(5,79)**
Posizione finanziaria netta	26,47	26,29	36,36	**10,08**
Patrimonio netto	**42,67**	**42,53**	**42,68**	**0,15**

Dal quadro dei principali indicatori economico-patrimoniali emergono le principali valutazioni:

a. il **fatturato** dell'anno 2021, riconducibile all'attività industriale della Società, si attesta ad € 55,52 milioni, in aumento rispetto all'anno precedente di € 2,44 milioni ed il Valore della Produzione complessivo, al lordo della voce "contributi conto impianti", ammonta ad € 61,18 milioni, registrando un aumento di € 2,42 milioni rispetto all'anno precedente.

   Il valore dei "**Contributi conto impianti**", relativo alla realizzazione delle infrastrutture in "banda larga" e alla realizzazione delle reti di accesso delle zone industriali del Trentino è di quasi 5 milioni di Euro e rappresenta la quota di ricavo correlata agli ammortamenti sostenuti nel 2021 per gli investimenti fatti su tali progetti.

   Il valore "**Altri ricavi**" pari ad € 0,75 milioni si riferisce alle attività non caratteristiche della Società e principalmente riconducibili all'utilizzo dei fondi rischi stanziati negli anni precedenti, a ricavi derivanti dall' affitto dell'immobile di proprietà della Società e a risarcimenti ricevuti per danni subiti sulla propria infrastruttura di Banda Larga da società terze.



b. La dinamica dei **costi di produzione**, risulta coerente con l'evoluzione del fatturato, confermando che la Società ha costantemente operato con particolare attenzione al controllo e contenimento dei costi, innovando le modalità produttive e le procedure di controllo dei costi medesimi.
La struttura dei **costi di produzione** complessivamente pari ad € 59,77 milioni registra un aumento rispetto al 2020 di € 2,23 milioni e si articola:
   - nell'acquisto di materie prime, sussidiarie di consumo e di merci per € 0,45 milioni;
   - nell'acquisto dal mercato locale e nazionale di servizi, manutenzioni e sviluppi informatici, attrezzature e apparecchiature informatiche, sistemi software, lavori pubblici per posa di cavi a fibre ottiche, manutenzioni stradali, manutenzione sull'infrastruttura di rete e relativi nodi, per beni e servizi necessari al funzionamento aziendale (facility management) per totali € 28,73 milioni;
   - nel godimento di beni di terzi riferiti a locazioni di immobili, compresa la sede sociale, e affitti di reti e infrastrutture tecnologiche pari ad € 2,78 milioni.

   Il complesso di questi acquisti dal mercato assomma ad € 31,96 milioni con un'incidenza del 53,47% sul totale dei costi di produzione.

   Gli altri costi di produzione sono rappresentati dal costo per il personale (€ 17,83 milioni, in riduzione rispetto al 2020 di € 0,12 milioni), che incide per il 29,84% sul totale dei costi di produzione e dai costi riferiti ad ammortamenti e svalutazioni su crediti (€ 9,05 milioni), accantonamenti per rischi e oneri diversi di gestione (€ 0,93 milioni) per il rimanente 16,70%.

   L'aumento dei costi per acquisti di beni e servizi, correlato alla diminuzione della incidenza complessiva del costo del personale, unitamente all'aumento del valore della produzione rileva che la società nel corso del 2021 ha dovuto far ricorso a soggetti esterni del mercato al fine di garantire il mantenimento dei servizi.

c. la **redditività** dell'attività svolta nel corso del 2021 evidenzia un **Reddito operativo** pari ad **€ 1,41 milioni** e un **Utile ante imposte** pari ad **€ 1,43 milioni**.

d. l'**utile netto** risulta pari ad **€ 1,09 milioni**.

e. l'aggregato delle **immobilizzazioni materiali e immateriali** si attesta nel 2021 ad € 102,52 milioni ed in particolare:
   - le immobilizzazioni materiali sono pari ad € 99,17 milioni e comprendono principalmente il valore dell'Unità locale sita a Trento in Via Pedrotti, le infrastrutture di rete (fabbricati, impianti e

macchinario) distribuite sul territorio provinciale e le apparecchiature hardware costituenti il Data Center;

- le immobilizzazioni immateriali sono pari ad € 3,35 milioni e sono composte sostanzialmente dai costi relativi all'acquisto a titolo di proprietà e a titolo di licenze d'uso del software applicativo.

Gli investimenti dell'anno sono stati pari ad € 3,2 milioni, e hanno riguardato per circa 1,2 milioni le immobilizzazioni immateriali (licenze software a breve e a lunga durata) e per circa 2 milioni le immobilizzazioni materiali (principalmente impianti e macchinari).

f. la **situazione finanziaria** migliora rispetto al 2020 attestandosi al 31 dicembre 2021 ad € 36,36 milioni grazie anche al costante incasso delle fatture per servizi e forniture verso l'Ente controllante Provincia autonoma di Trento; per tutto il periodo 2021 la giacenza bancaria è rimasta positiva e ha permesso alla Società di rispettare le scadenze di pagamento dei fornitori e non evidenziare a fine anno situazioni di scaduto.

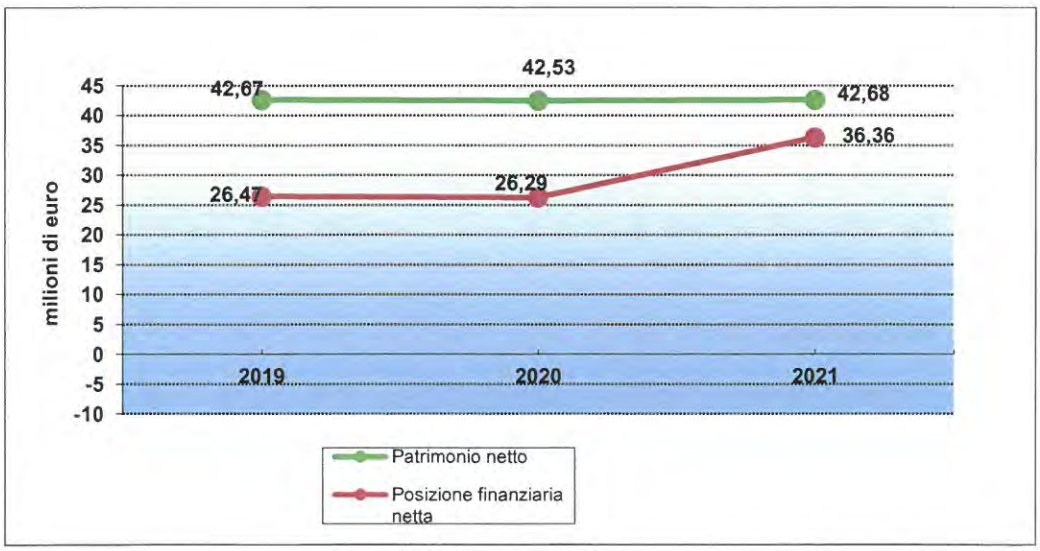
g. la Società non ha indebitamenti bancari nel breve e nel medio/lungo periodo.

h. il **patrimonio netto** di Trentino Digitale si attesta ad € 42,68 milioni confermando la solidità patrimoniale della Società.

Il Patrimonio netto al 31 dicembre 2021 risulta in aumento rispetto all'anno 2020 in conseguenza della destinazione dell'utile dell'esercizio 2020 che ha visto, oltre all'incremento della riserva legale di € 0,05 milioni, anche la distribuzione di dividendi ai Soci per un importo complessivo di € 0,94 milioni.

Alla data del 31 dicembre 2021 il totale del patrimonio risulta composto da:

- capitale sociale pari ad € 6,43 milioni;
- riserva per sovrapprezzo azioni pari ad € 15,35 milioni;
- riserva legale pari ad € 0,89 milioni;
- riserva straordinaria pari ad € 17,80 milioni;
- riserva per investimenti pari ad € 1,12 milioni;
- utile netto di esercizio pari ad € 1,09 milioni.



i. la fiscalità di competenza del 2021 evidenzia imposte correnti Ires e Irap per € 0,59 milioni, rettificate da imposte anticipate e differite per € 0,25 milioni.

2.3 Modello Organizzativo

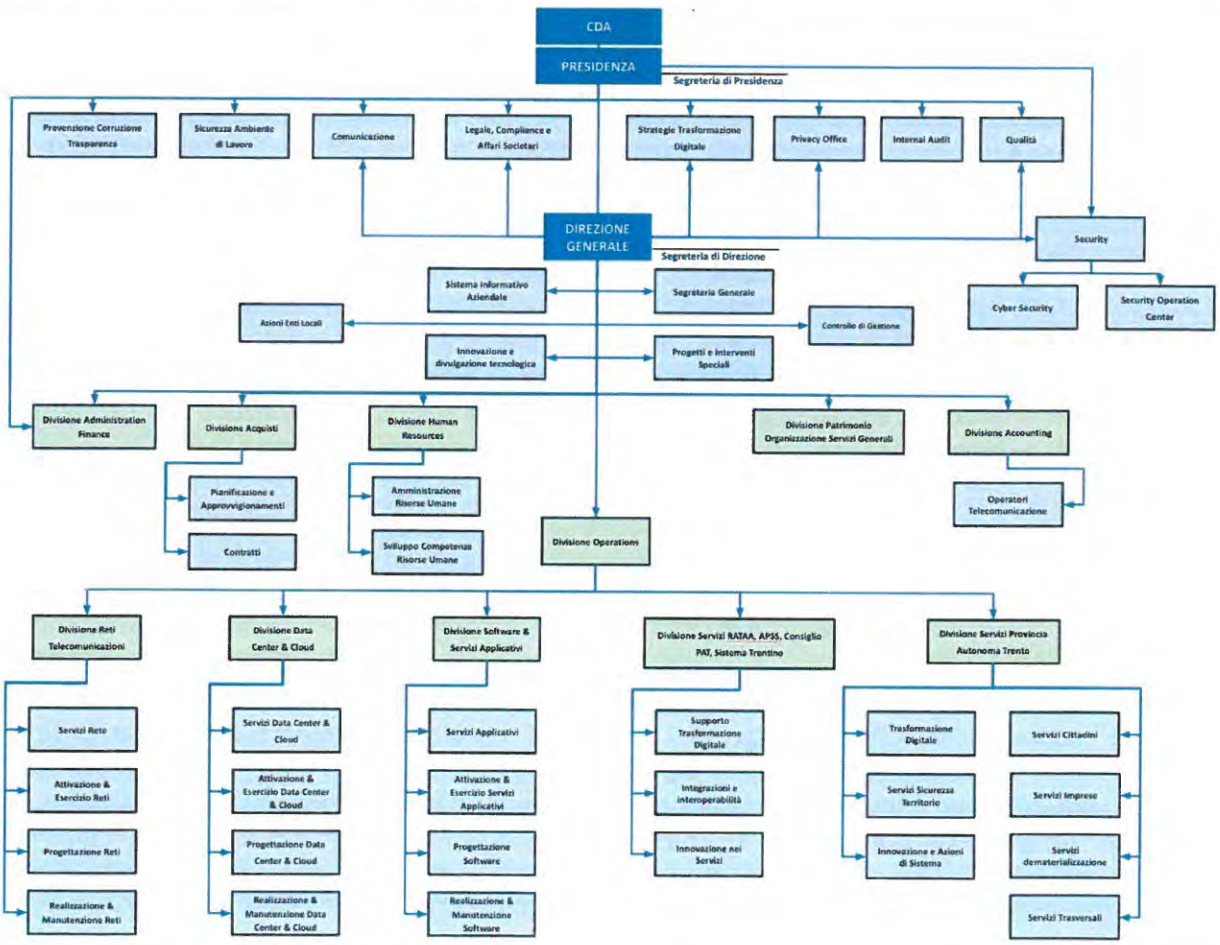
Trentino Digitale S.p.A. costituisce il "**Polo per l'Information and Communication Technology**", per il presidio strategico dell'ICT nella Pubblica Amministrazione Trentina, così come previsto dal "*Programma triennale per la riorganizzazione e il riassetto delle società provinciali – 2018-2020*", approvato con deliberazione n. 514 di data 12.4.2019 della Giunta provinciale.

La missione della Società è perseguire la **trasformazione digitale** della **Pubblica Amministrazione trentina** per migliorare il rapporto tra P.A, cittadini e imprese, contribuendo così a promuovere lo sviluppo economico sociale dell'intero territorio provinciale, con la diffusa erogazione di servizi e l'utilizzo di infrastrutture tecnologiche e reti di telecomunicazione.

In data 22 febbraio 2021 ha preso servizio il nuovo Direttore Generale della Società ing. Kussai Shahin ed in data 1° aprile 2021 ha preso servizio il nuovo Direttore delle Risorse Umane dott. Carlo Carrescia.

Il Consiglio di Amministrazione del 12 marzo 2021 ha approvato il **nuovo modello organizzativo** della Società tenuto conto delle "**Linee Guida Strategiche di Trentino Digitale**" che prevede una generale riorganizzazione aziendale al fine di garantire l'efficacia del processo di attuazione della stessa e che porterà la Società ad essere più efficiente.

L'organigramma al 31 dicembre 2021 è quindi così rappresentato:



Il nuovo modello organizzativo è basato sulla **valorizzazione** e sulla **specializzazione** delle **competenze** del personale, e su una **migliore strutturazione** dei **ruoli** e dei **processi**, al fine di garantire una maggiore efficacia delle azioni della società a favore degli Enti Soci, a partire dalla Provincia autonoma di Trento, in un settore indispensabile ed estremamente competitivo, con continue e costanti evoluzioni.

L'emergenza sanitaria legata al Coronavirus ha ulteriormente evidenziato nel corso degli ultimi due anni l'importanza delle infrastrutture digitali e la necessità di competenze e risorse qualificate per perseguire

e concretizzare una trasformazione complessa, in grado di accompagnare i nuovi scenari con servizi digitali di qualità e in sicurezza, ivi comprese le sfide derivanti dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).

La struttura organizzativa si connota per funzioni di alta direzione, per funzioni corporate per la gestione aziendale, per funzioni per la condivisione con gli Enti delle esigenze e dei requisiti e per la progettazione, realizzazione ed erogazione dei servizi digitali.

La società si è dotata di presidi di controllo in materia di trasparenza, anticorruzione e audit, nonché di funzioni per la gestione della qualità dei processi, certificazioni ISO, privacy e di data protection.

Nelle funzioni di alta direzione trovano collocazione le funzioni che presidiano e governano quanto inerente all'anticorruzione, prevenzione e trasparenza, all'internal audit, alla sicurezza nell'ambiente di lavoro, alla qualità e privacy, alla comunicazione aziendale, agli aspetti legali, di compliance e degli affari societari, alle strategie della trasformazione digitale, alla sicurezza delle informazioni, nonché all'amministrazione e alla finanza aziendali. A queste si aggiunge l'Area a supporto degli Enti Locali, nata a seguito dell'Accordo di rete con il Consorzio dei Comuni Trentini, dedicata alla definizione e presidio delle attività a favore dei Comuni Trentini.

Nell'area delle funzioni corporate per la gestione aziendale si collocano le cariche che si occupano della gestione e dello sviluppo delle risorse umane, della programmazione e realizzazione degli acquisti, della gestione delle sedi e dei servizi aziendali, dell'accounting.

La condivisione delle esigenze e dei requisiti con gli Enti viene svolta nell'ambito della Divisione Operations, con referenti esperti di dominio e project manager che presidiano la gestione delle iniziative e dei servizi per: la Provincia autonoma di Trento (PAT); per la Regione Autonoma Trentino Alto-Adige (RATAA), l'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari (APSS), il Consiglio PAT e il Sistema Trentino. A questi si aggiunge l'Area Enti Locali, nella Direzione Generale, per i Comuni oltre a specifiche strutture per servizi puntuali.

Le attività di progettazione, realizzazione, manutenzione, monitoraggio ed erogazione dei servizi avviene sempre nell'ambito della Divisione Operations, con una gestione dinamica delle risorse e delle priorità, da parte delle Divisioni di: Reti di Telecomunicazioni, Data Center & Cloud e Software & Servizi Applicativi, che si avvalgono anche di supporto di fornitori esterni e ne garantiscono il controllo delle attività e dei risultati. A queste si aggiungono le funzioni di sicurezza informatica che garantiscono il supporto alle funzioni operative e presidiano gli aspetti e i servizi della cybersicurezza.

2.4 Rapporti con gli Enti

2.4.1. Rapporti con gli Enti Soci

I rapporti con gli Enti vengono mantenuti con l'obiettivo condiviso di offrire servizi e progettualità capaci di dare risposta alle esigenze espresse nei diversi contesti di riferimento. In particolare con l'integrazione tra infrastrutture e servizi digitali, la società è chiamata a gestire sotto un'unica regia i servizi infrastrutturali (connettività e Data center & Cloud) e quelli applicativi per il sistema pubblico trentino con adeguate prestazioni e sicurezza, garantendo supporto alla trasformazione digitale della Pubblica Amministrazione trentina per implementare servizi sempre più efficienti e innovativi. La società è impegnata inoltre, nell'agevolare la disponibilità dei servizi di accesso a banda ultra larga sul territorio per cittadini e imprese.

Il principale strumento di rapporto con gli Enti soci per le attività di in-house providing della Società è costituito dallo schema di convenzione per la Governance di Trentino Digitale (delibera della Giunta provinciale n. 207 del 14 febbraio 2020), ai sensi degli articoli 33, comma 7 ter, e 13, comma 2, lettera b) della Legge Provinciale 16 giugno 2006. La convenzione individua la società quale strumento operativo comune, al quale i soggetti del sistema pubblico possono affidare direttamente lo svolgimento di funzioni e attività nel settore dei servizi e progetti informatici, nell'ambito dell'innovazione ICT e della

trasformazione digitale, nonché nel settore dei servizi di telecomunicazione. La convenzione è entrata in vigore nel mese di agosto 2020 con la sottoscrizione della percentuale minima di soci prevista. La convenzione stabilisce che le amministrazioni socie esercitano congiuntamente le funzioni di controllo analogo e le funzioni di indirizzo per assicurare la condivisione delle strategie e il governo della Società, attraverso il Comitato d'Indirizzo. La convenzione prevede, inoltre, la costituzione di un'Assemblea di coordinamento, composta da un rappresentante per ciascun Ente socio.

2.4.1.1 Provincia autonoma di Trento

Il rapporto in essere tra la Provincia autonoma di Trento e Trentino Digitale è regolato da specifiche convenzioni:

1. con la **Convenzione n. 42376 del 24.5.2013** la Provincia autonoma di Trento ha affidato a Trentino Digitale S.p.A. l'incarico in concessione relativo alla gestione del **Sistema Informativo Elettronico Trentino** (SINET), nonché gli incarichi di attuazione di altri interventi previsti dall'articolo 2 della L.P. 6.5.1980, n. 10 e ss.mm., per l'"*Istituzione di un **sistema informativo elettronico provinciale***". Le attività di gestione e sviluppo con le corrispondenti risorse finanziarie vengono approvate con delibere di Giunta Provinciale, in particolare con riferimento all'anno 2021:
   - con la delibera della Giunta Provinciale n. 2057 del 14.12.2020 è stato approvato il Piano generale di sviluppo del Sistema Informativo Elettronico Trentino (SINET) - sezione gestione e sviluppo - relativo all'anno 2021 per le iniziative ICT e Innovazione;
   - con delibera n. 1237 del 26 luglio 2021 è stato approvato l'aggiornamento del Piano generale di sviluppo del Sistema Informativo Elettronico Trentino (SINET) - sezione gestione e sviluppo - relativo agli anni 2020 e 2021 per le iniziative ICT e Innovazione;
   - con la delibera n. 1847 del 5 novembre 2021 è stato approvato il secondo aggiornamento del Piano generale di Sviluppo del Sistema Informativo Elettronico Trentino (SINET) riferito all'anno 2021 per le iniziative ICT e Innovazione;
   - con delibera n. 2215 del 16 dicembre 2021 è stato approvato il Piano generale di sviluppo del Sistema Informativo Elettronico Trentino (SINET) - sezione gestione e sviluppo - relativo all'anno 2022 per le iniziative ICT e Innovazione rivolte alla Provincia autonoma di Trento;
2. con la **Convenzione n. 38578 del 18.5.2009** e successivi due atti aggiuntivi (primo atto aggiuntivo n. 39915 del 6.9.2010 e secondo atto aggiuntivo n. 46407 del 2020), in scadenza al 31 dicembre 2021, la Provincia autonoma di Trento ha affidato a Trentino Digitale S.p.A. la fornitura di servizi e infrastrutture di telecomunicazioni.

   Con delibera **2305 del 23 dicembre 2021** è stata autorizzata la stipula di una **nuova Convenzione** fra la Provincia autonoma di Trento e la Società per l'erogazione dei servizi tecnologici e professionali inerenti all'esercizio dell'infrastruttura e del sistema di comunicazione elettronico e approvato lo schema di Convenzione per ulteriori 9 anni a decorrere dal 1° gennaio 2022. La Convenzione (n. racc. 46833) è stata formalizzata il 17 gennaio 2022.

   Con riferimento al settore delle Telecomunicazioni le attività di gestione, gli interventi da realizzare e le corrispondenti risorse finanziarie, vengono approvate con delibere di Giunta Provinciale, in particolare con riferimento all'anno 2021:
   - con delibera della Giunta Provinciale n. 2133 del 22 dicembre 2020 è stato approvato il **Piano di Sviluppo** del **SINET** per l'anno 2021 per la sezione relativa alla gestione delle reti telematiche ed infrastrutture, nonché i servizi professionali rivolti alla Provincia autonoma di Trento, nell'ambito del Sistema Informativo Elettronico Trentino;
   - con delibera della Giunta Provinciale n. 740 del 14 maggio 2021 è stato approvato il primo aggiornamento Piano di sviluppo del SINET per l'anno 2021: Sezione relativa alle reti telematiche ed infrastrutture concernente le attività di gestione, sviluppo, infrastrutturazione nonché i servizi professionali rivolti alla Provincia autonoma di Trento, nell'ambito del Sistema Informativo Elettronico Trentino;

- con delibera della Giunta Provinciale n. 2303 del 23 dicembre 2021 è stato approvato il secondo aggiornamento del Piano di sviluppo del SINET per l'anno 2021 sezione relativa alle reti telematiche ed infrastrutture concernente le attività di gestione, sviluppo, infrastrutturazione nonché i servizi professionali rivolti alla Provincia autonoma di Trento, nell'ambito del Sistema Informativo Elettronico Trentino;
- con delibera della Giunta Provinciale n. 2304 del 23 dicembre 2021 è stato approvato il **Piano di Sviluppo** del **SINET** per l'anno 2022 per la sezione relativa alla gestione delle reti telematiche ed infrastrutture, concernenti le attività di gestione, sviluppo, infrastrutturazione nonché i servizi professionali rivolti alla Provincia autonoma di Trento, nell'ambito del Sistema Informativo Elettronico Trentino. Con medesimo atto è stato approvato l'aggiornamento della Carta dei Servizi per adeguarla alle nuove esigenze.

L'accordo di collaborazione tra la Provincia autonoma di Trento e il Dipartimento per la trasformazione digitale della Presidenza del Consiglio dei Ministri, approvato con la delibera della Giunta Provinciale n. 2240 dell'11 dicembre 2020, ha consentito di finanziare sul previsto "Fondo di Innovazione" iniziative finalizzate a supportare e ad accelerare il processo di digitalizzazione dei servizi pubblici erogati dai Comuni, quali la diffusione locale delle piattaforme nazionali, SPID, pagoPA, appIO , che hanno visto il supporto di Trentino Digitale per la parte realizzativa.

2.4.1.2 Regione Autonoma Trentino-Alto Adige

Nel corso del 2021 sono state avviate le attività finalizzate al rinnovo degli atti convenzionali tra la Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol e le due Province autonome di Trento e Bolzano, nonché l'accordo quadro tra la Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol e le due società in-house Trentino Digitale e Informatica Alto Adige che regolano i rapporti per la gestione e lo sviluppo del Sistema Informativo del Libro Fondiario e il coordinamento e l'integrazione con quello del Catasto.

Gli accordi attualmente in vigore (Convenzione repertorio prot. n. 150 del 21.12.2016 ed accordo quadro tra la Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol, la società Trentino Digitale s.p.a. repertorio prot. n. 151 del 21.12.2016), fermo restando il modello che prevede per la Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol un ruolo di coordinamento e finanziamento delle iniziative progettuali, verranno evoluti allo scopo di rendere ancora più efficiente la gestione unitaria dei servizi informativi del Catasto e del Libro Fondiario. Tale ambito è di significativa importanza per l'impatto verso l'utenza di tali sistemi (cittadini, notai, professionisti).

2.4.1.3 Enti Locali

La collaborazione tra **Trentino Digitale e il Consorzio dei Comuni Trentini**, in qualità di soggetto rappresentativo degli Enti Locali del territorio, ha visto nel 2021 un **decisivo rafforzamento con nuovo percorso**, a seguito della sottoscrizione del Contratto di Rete per la digitalizzazione e l'innovazione degli Enti Locali, a fine agosto 2021, finalizzato a supportare il processo di innovazione, semplificazione e trasformazione digitale degli Enti Locali per lo sviluppo di servizi a favore dei cittadini e delle imprese.

Il nuovo percorso prevede per il Consorzio dei Comuni il ruolo di interfaccia e di coordinamento con le amministrazioni locali, mentre per Trentino Digitale la gestione diretta della produzione e la gestione dei servizi IT e, quindi, delle attività con le 166 amministrazioni locali. L'intesa permette di portare a fattor comune le competenze normative, di processo e tecnologiche, ma anche di valorizzare le capacità di relazione e di prossimità che contraddistinguono Consorzio e Trentino Digitale. L'alleanza strategica garantisce al territorio uniformità di strategie e obiettivi condivisi, oltreché l'accelerazione del processo di implementazione dell'Agenda Digitale trentina, in conformità anche con le Linee guida di AGID e con il Piano Triennale per l'Informatica nella PA 2020 – 2022.

La collaborazione tra Provincia, Consorzio dei Comuni e Trentino Digitale nell'ambito della transizione al digitale della PA e della digitalizzazione dei servizi per i cittadini e le imprese, è oggi pienamente operativa e gestita da una cabina di regia inter-ente che consente ai tre attori di svolgere l'attività in

modo coordinato e sinergico, a supporto del comparto delle autonomie locali e nei confronti di cittadini e imprese.

L'azione sinergica tra i suddetti Enti e la Società discende inoltre anche dall'attuazione:

- della collaborazione strategica tra la Provincia autonoma di Trento e il Consorzio dei Comuni Trentini - coadiuvati tecnologicamente dalla Società, finalizzata alla gestione coordinata e a livello di sistema della digitalizzazione dei servizi per i cittadini e le imprese, dello sviluppo dei siti web e della transizione al digitale", approvata con la delibera della Giunta Provinciale n. 524 del 24.4.2020;
- dell'accordo di cooperazione istituzionale tra la **Provincia autonoma di Trento**, il **Dipartimento per la Trasformazione Digitale della Presidenza del Consiglio dei Ministri** e il **Consorzio dei Comuni Trentini** finalizzato ad accelerare la diffusione di servizi digitali e siti web sul territorio provinciale, di data 13 novembre 2020 (approvato con delibera della Giunta Provinciale n. 1804);
- dell'Accordo di collaborazione tra la **Provincia autonoma di Trento** e il **Dipartimento per la trasformazione digitale della Presidenza del Consiglio dei Ministri** finalizzato a supportare e ad accelerare il processo di digitalizzazione dei servizi pubblici erogati dai Comuni, di data 11 dicembre 2020 (approvato con delibera di Giunta Provinciale 2240).

Il 2021 ha visto la Società impegnata in diverse iniziative, congiunte con la Provincia e con il Consorzio dei Comuni, rivolte alle Amministrazioni Comunali per illustrare le novità e per aggiornare e discutere sulle iniziative di interesse del territorio e dei cittadini come quelle inerenti la banda ultra larga, il WiFi, la nuova TV Digitale e il PNRR.

A queste, si aggiungono i numerosi servizi erogati dalla società agli Enti locali nell'ambito delle strategie della Provincia, attraverso il SINET, e di altre iniziative.

2.5 Attività Produttive

Dal un punto di vista produttivo il 2021 è stato caratterizzato dal permanere dell'emergenza dovuta alla pandemia da Coronavirus e dall'avvio del nuovo percorso per il rilancio della società e per il relativo riposizionamento con un ruolo di riferimento nella trasformazione ed innovazione digitale della Pubblica Amministrazione Trentina.

2.5.1 Reti Telecomunicazioni

Le attività hanno riguardato principalmente i seguenti filoni: la progettazione dell'evoluzione delle reti per migliorarne le prestazioni, la sicurezza e la gestione ottimizzando i relativi costi; la gestione e manutenzione delle reti; l'erogazione e la gestione dei servizi di connettività e di rete; il supporto alla realizzazione delle iniziative nazionali a favore del territorio Trentino, oggetto di accordi istituzionali.

Attività di progettazione

Nel corso dell'anno è stata condotta una complessiva analisi delle reti in fibra (Telpat) e radio (WiNet e WiFi) e una strutturazione delle informazioni nell'ottica di definizione delle evoluzioni e di pianificazione delle azioni per garantire alla pubblica amministrazione adeguate prestazioni in termini di connettività e di sicurezza, sia per il traffico Intranet che Internet.

E' stata completata la progettazione di massima dell'evoluzione della rete in fibra ottica con la predisposizione della documentazione tecnica per l'acquisizione di nuovi apparati e tecnologie, anche in considerazione dell'obsolescenza tecnologica attuale, in grado di garantire la connettività a banda ultra larga, in coerenza con le strategie europee e nazionali e per l'ottimizzazione della rete, anche in termini di riduzione dei nodi, ed è stata avviata la riprogettazione della interconnessione della rete con Internet, anche in considerazione della crescita del traffico e delle previsioni di *cloud trasformation* dei servizi

della pubblica amministrazione. Inoltre, sono state avviate le valutazioni di possibili estensioni della rete in fibra ottica per agevolare la diffusione della banda ultra larga a favore dei cittadini e delle imprese attraverso accordi con gli operatori TLC nel territorio trentino.

E' stato inoltre definito un piano di massima per l'evoluzione della rete radio WiNET, che fornisce connettività alle sedi non ancora raggiunte dalla fibra ottica con graduale dismissione, a favore di connettività in fibra ottica in relazione all'avanzamento delle attività di infrastrutturazione del territorio Trentino in corso nell'ambito del progetto BUL–Banda Ultra Larga, promosso dal Governo italiano con la partecipazione della Provincia autonoma di Trento e ad altre iniziative sul territorio provinciale. Inoltre sono stati definiti interventi di evoluzione, in termini di potenziamento delle prestazioni e aggiornamento tecnologico, anche in considerazione dell'obsolescenza tecnologica attuale, per la restante parte della rete radio.

Anche la Rete radiomobile privata per le emergenze, denominata TETRANET, utilizzata principalmente dalla Protezione Civile del Trentino, è stata oggetto di analisi in termini di progettazione puntuale per l'estensione della relativa copertura radioelettrica e per il miglioramento delle prestazioni e sono state avviate le prime attività per il miglioramento della copertura. Inoltre sono state avviate le valutazioni per la definizione e la pianificazione degli adeguamenti tecnologici necessari anche nell'ottica di massimizzare le sinergie tra gli attori operanti sul territorio provinciale nel rispetto delle normative anche attraverso l'aggiornamento delle relative concessioni.

Infine, anche le reti WiFi sono state oggetto nel corso del 2021 di una analisi e valutazione con la definizione degli interventi necessari per il miglioramento dei servizi di connettività sia all'interno delle sedi della pubblica amministrazione, che nei luoghi pubblici con un servizio WiFi con prestazioni a banda ultra larga a favore dei cittadini e del turismo.

Attività di realizzazione, gestione, erogazione e manutenzione

Si riportano di seguito le principali attività svolte nel corso del 2021:

- stipula di accordi specifici per agevolare la diffusione della disponibilità della banda ultra larga sul territorio trentino e l'accesso ad Internet a cittadini e imprese, in particolare:
  - è stato sottoscritto un accordo quadro per la fornitura di servizi Wholesale con Open Fiber S.p.A. quale aggiudicataria della gara relativa alla concessione per la realizzazione e gestione ventennale della rete BUL, procedimento esperito dal Ministero dello Sviluppo Economico (MiSE) attraverso la società in-house Infratel Italia S.p.A., per permettere a Trentino Digitale di acquisire i diritti d'uso esclusivo sulle infrastrutture di Open Fiber, allo scopo di estendere la rete provinciale di comunicazioni in fibra ottica a tutte le sedi PAC/PAL del Trentino che verranno raggiunte con la fibra ottica di Open Fiber;
  - è stato formalizzato l'accordo di collaborazione tra Ministero dello Sviluppo Economico, Provincia autonoma di Trento, Infratel Italia, Trentino Digitale per gli interventi di realizzazione, gestione e manutenzione delle infrastrutture in banda ultra larga, volti al raggiungimento del collegamento in fibra ottica a 1 Gbps di tutti i plessi scolastici di scuola secondaria di primo e secondo grado, primarie, scuole infanzia e formazione professionale non ancora raggiunti dalla banda ultralarga. Trentino Digitale ha predisposto un progetto che prevede di effettuare: a) il collegamento, tramite connettività in Fibra Ottica, dei plessi degli Istituti; b) l'adeguamento dell'infrastruttura dorsale della rete provinciale (backbone) e la sostituzione degli apparati di backbone (nodi primari e nodi secondari); c) l'adeguamento delle infrastrutture di rete locale LAN dei singoli Istituti;
  - è stata stipulata una Convenzione tra Trentino Digitale e Infratel per la realizzazione del progetto WiFi Italia volta a massimizzare le sinergie con la rete Trentino WiFi, gestita dalla società, e a normare i reciproci compiti delle parti rispetto alle attività di installazione di Access Point nei Comuni che hanno aderito all'iniziativa.
- proseguimento nell'erogazione dei servizi di connettività di tutte le reti (fibra, radio, emergenza e WiFi), VoIP, fonia e videoconferenza con tutti i relativi servizi esistenti e per tutti gli Enti,

garantendo il corretto funzionamento e la sicurezza. Inoltre, è stato fornito supporto alle richieste di assistenza tecnica sui servizi erogati;

- realizzazione di collegamenti per 70 sedi come estensioni dell'infrastruttura di rete in fibra ottica;
- attivazione di 114 sedi della Pubblica Amministrazione in fibra ottica e di 36 servizi di connettività in fibra per gli Operatori TLC per un totale complessivo a fine anno di 1.220 sedi e servizi in fibra;
- attivazione di sedi con tecnologie alternative con 7 sedi in modalità wireless, per un totale complessivo a fine anno di 519 sedi e servizi, 8 in modalità ADSL per un totale di 477, e 54 sedi attivate in modalità VDSL con l'attivazione della nuova architettura di rete di consegna dei servizi di connettività in tecnologia VDSL avvenuta nel 2021;
- proseguimento dell'implementazione del progetto SIC - Sistema Centralizzato Provinciale di Lettura Targhe con un avanzato stato dei lavori per i 46 varchi previsti dal progetto che vede 25 varchi realizzati, di cui 9 nel 2021, e 3 in corso di realizzazione, mentre per i restanti siti da realizzare sono stati completati tutti i sopralluoghi. Nella seconda metà dell'anno sono stati inoltre eseguiti i lavori di interconnessione alla rete provinciale in fibra ed attivati i circuiti in fibra per 8 sedi delle Forze dell'ordine;
- completata la progettazione esecutiva per 9 rifugi montani nell'ambito del progetto di relativo collegamento alla rete in banda larga e iniziate le azioni per la realizzazione dei primi 4 rifugi avviando una valutazione per l'utilizzo di collegamenti alternativi con tecnologia satellitare considerando le prestazioni oggi disponibili;
- avviati i lavori per l'estensione dell'infrastruttura di rete provinciale in fibra ottica per raggiungere l'area produttiva di Borghetto di Avio, che ad oggi non risulta essere ancora servita con banda ultra larga mediante;
- completata la realizzazione dell'infrastruttura per il collegamento dei locali tecnici della Galleria Adige Garda alla rete in fibra ottica;
- completati lavori per la posa dell'infrastruttura in fibra ottica per il progetto di videosorveglianza cittadina del Comune di Mori;
- completata l'infrastruttura per l'interconnessione SIP Trunk per l'utilizzo dei servizi della nuova convenzione Consip per la telefonia fissa, che ha permesso di completare i servizi VoIP della società e di avviare la virtualizzazione delle utenze telefoniche e delle numerazioni dei Clienti;
- migrati alla tecnologia VoIP 14 nuovi Enti (per un totale di 29 sedi) ed è stata realizzata la progettazione per ulteriori 40 sedi, tra Comuni e Istituti Scolastici Superiori;
- attivate 84 nuove stanze virtuali di videoconferenza (su un totale complessivo di 191 dall'attivazione del servizio); il numero di videoconferenze nell'anno è stato pari a 6.847;
- attivate e gestite le infrastrutture di connettività necessaria per la realizzazione di Eventi quali Tour de Ski in Val di Fiemme, Marcialonga, Coppa del Mondo di Sci femminile, finali di Coppa del Mondo di Sci Alpinismo ISMF World Cup Ski Mountaineering, Festival Economia, Tour of The Alps, Giro d'Italia, Festival dell'Economia, Campionati Italiani Assoluti di Ginnastica Ritmica e i Campionati Nazionali d'Insieme, mondiali mountain bike Val di Sole, Campionati europei di ciclismo, Festival dello Sport 2021, Coppa del Mondo di ciclocross;
- fornito supporto alle polizie locali per il corretto funzionamento del servizio di videosorveglianza diffuso presso alcuni Enti della Pubblica Amministrazione.

2.5.2 Data Center & Cloud

Le attività hanno riguardato principalmente: l'avvio della migrazione dal data center di Via Gilli, e relativa conseguente dismissione, verso i due data center situati in Via Pedrotti e Via Innsbruck, entrambi classificati dall'Agenzia per l'Italia Digitale (AgID) nel cosiddetto "Gruppo A"; avvio dell'adeguamento e potenziamento dei due center, anche in ottica cloud, per migliorarne le prestazioni, la sicurezza e la gestione, ottimizzando i relativi costi, nel rispetto dei ai nuovi requisiti emanati dall'Agenzia per la Cybersicurezza Nazionale (ACN); realizzazione di infrastrutture could; la gestione e manutenzione dei data center; l'erogazione e la gestione dei servizi di data center & cloud.

Attività di progettazione

Nel corso del 2021 sono state condotte importanti attività di valutazioni e di progettazione per l'evoluzione delle infrastrutture e dei servizi di data center & cloud, secondo il nuovo percorso di riposizionamento della società, e in coerenza con le novità della Strategia nazionale Cloud Italia aggiornata nel corso dell'anno.

Innanzitutto, è stata realizzata la progettazione e la pianificazione della dismissione, complessa e articolata, del data center di Via Gilli e del contestuale potenziamento dei due data center situati in Via Pedrotti e Via Innsbruck, entrambi classificati dall'Agenzia per l'Italia Digitale (AgID) nel cosiddetto "Gruppo A" ovvero Data center con infrastrutture ICT adeguate nell'ambito della Razionalizzazione infrastruttura ICT e migrazione al cloud. La società ha inoltre avviato le attività di adeguamento dei medesimi data center ai nuovi requisiti emanati, all'inizio del 2022, nell'ambito del Regolamento AgID inerente la Strategia Cloud Italia, dall'Agenzia per la Cybersicurezza Nazionale (ACN).

E' stata inoltre progettata e messa in produzione la prima infrastruttura cloud presso i data center della società, con l'erogazione dei primi servizi cloud, anche attraverso modello di cloud ibrido, anche grazie alla qualificazione di Cloud Service Provider (CSP) ottenuta da AgID nel corso 2021. In tale ambito è stata inoltre progettata e realizzata una soluzione di Disaster Recovery in grado di garantire le funzionalità previste per i servizi cloud.

E' stata anche completata la progettazione e la realizzazione dell'ambiente SAP HANA di produzione dell'APSS presso i data center della società con il posizionamento degli ambienti di sviluppo e test in cloud pubblico.

Inoltre, è stata realizzata la progettazione di una soluzione di Storage NAS di classe Enterprise che possa rispondere alle attuali e prospettiche esigenze di incremento nello spazio storage utile all'archiviazione multi-livello dei dati della pubblica amministrazione. E' stata già indetta la procedura per l'acquisizione di tale infrastruttura.

Attività di realizzazione, gestione, erogazione e manutenzione

Si riportano di seguito le principali attività svolte nel corso del 2021:

- proseguimento nell'erogazione dei servizi di data center per tutti i servizi esistenti e per tutti gli Enti, garantendo il corretto funzionamento e la sicurezza;
- attivazione di tutti nuovi servizi di data center nei due data center di via Pedrotti e via Innsbruck, contestualmente al loro progressivo potenziamento e alla predisposizione delle configurazioni;
- predisposizione di tutte le attività in termini di analisi dei servizi, networking e pianificazione delle attività e avvio delle prime azioni di dismissione della sede di via Gilli, compatibilmente con la tempistica di consegna dei nuovi apparati e sistemi, che hanno subito significativo ritardo a causa della crisi mondiale dei semiconduttori;
- acquisizione di nuovi sistemi iper-convergenti per la migrazione di sistemi esistenti e l'attivazione di nuovi servizi come, ad esempio, i servizi SAP S/4 Hana e sevizi IAAS per APSS, e servizi critici IAAS/PAAS per la Centrale Unica di Emergenza (CUE) e Protezione Civile, in configurazione di continuità operativa tra i due data center;
- supporto all'APSS per l'installazione e configurazione della piattaforma ERP SAP S4/Hana nell'infrastruttura di cloud ibrido e per la migrazione dei propri sistemi in cloud;
- predisposizione e attivazione della nuova infrastruttura di DB necessaria ad incrementare la disponibilità e la resilienza delle piattaforme core di database, al fine di garantire una miglior continuità operativa ai servizi applicativi erogati dalla Società;
- migrazione e consolidamento dei sistemi periferici degli Enti pubblici e delle scuole del territorio nei data center della Società. Ad esempio, nell'ambito del progetto di centralizzazione dei servizi di Active Directory per l'Istruzione, sono state migrate 18 scuole e analoga attività è stata realizzata per i 16 server periferici dei Giudici di Pace della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige, a valle dell'attivazione delle connessioni a banda larga delle rispettive sedi;

- nell'ambito dei servizi desktop outsourcing, oltre alla gestione ordinaria delle quasi 15.000 postazioni di lavoro (PdL), in relazione anche al protrarsi dell'emergenza sanitaria che ha richiesto l'adozione di misure tecnico-organizzative per favorire il lavoro agile, nel corso dell'anno è stata definita ed effettuata la presa in gestione di tutte le PdL dell'Agenzia del Lavoro (AdL) in 12 sedi in Trentino, avvenuta gradualmente nel corso dell'anno, secondo la pianificazione definita con i referenti di AdL, fornendo alla Provincia autonoma di Trento circa 290 stampanti multifunzione;
- migrazione di circa 1.180 caselle PEC, nell'ambito del servizio di Posta elettronica Certificata – PEC, a seguito dell'adesione alla nuova convenzione CONSIP, e supporto agli Enti nell'attività.

2.5.3 Software & Servizi applicativi

La Società gestisce attualmente circa 300 applicazioni software e servizi applicativi, realizzati e/o acquisiti nel corso degli anni, che erogano servizi digitali sia di back office che di front office. La maggior parte delle applicazioni software sono installate e gestite attualmente nei data center di Trentino Digitale.

Nel corso del 2021 la società ha avviato un percorso condiviso con la PAT di ottimizzazione, razionalizzazione e miglioramento delle prestazioni e della sicurezza delle piattaforme e delle soluzioni software e dei servizi applicativi. Il percorso vede un censimento completo di tutte le soluzioni software e la relativa categorizzazione nell'ottica di definizione di un insieme di soluzioni e applicazioni strategiche e della loro evoluzioni, con un loro completo governo da parte della Società, e un percorso di migrazione al cloud o di dismissione delle altre, anche in relazione all'obsolescenza tecnologica e al grado di utilizzo, nel rispetto delle normative. Si tratta di un percorso ineludibile, anche dal punto di vista dei costi di gestione e manutenzione.

Attività di progettazione

Nel corso dell'anno sono state realizzate dalla società numerose progettazioni software, sia come evoluzioni di software esistenti sia come nuove soluzioni, ed allo stesso tempo è stato avviato il percorso che vede lo sviluppo di nuovi software, adottando i paradigmi cloud, massimizzando lo sfruttamento delle nuove infrastrutture cloud, in corso di realizzazione nei data center della Società oltre che l'utilizzo di servizi cloud pubblici, nell'ambito di modelli cloud ibrido.

E' utile evidenziare che è stata progettata e realizzata nel corso del 2021 la prima soluzione applicativa (SPAL) per la Provincia autonoma di Trento, con architettura Cloud ospitata completamente presso il data center della Società.

Le principali attività svolte nel corso 2021 sono riportate nel seguito nell'ambito della descrizione dei servizi per gli Enti.

Attività di realizzazione, gestione, erogazione e manutenzione

Nel corso dell'anno la Società ha proseguito nell'erogazione dei servizi di gestione e supporto per tutti i servizi applicativi garantendone il corretto funzionamento e la sicurezza, fornendo inoltre supporto alle richieste di assistenza sui servizi erogati. Inoltre, sono state realizzate tutte le attività di manutenzione correttive, adeguative ed evolutive per tutte le soluzioni software e piattaforme sulla base delle esigenze.

Le principali attività svolte nel corso 2021 sono riportate nel seguito nell'ambito della descrizione dei servizi per gli Enti.

Dal punto di vista di gestione ed erogazione vengono di seguito riportati i principali risultati:

- il Customer Service, nel 2021, ha gestito 178.463 contatti, di cui 132.910 via telefono (con un tempo medio di attesa per la risposta pari a 22,19 secondi) e 43.287 via email. Ha proseguito nelle attività di:

- accoglimento ed instradamento di tutte le richieste di supporto e intervento degli utenti della Pubblica Amministrazione connesse alla fruizione dei servizi erogati da Trentino Digitale, attraverso l'Help Desk, singolo punto di contatto per tutte le richieste di supporto ed intervento connesse alla fruizione dei servizi erogati dalla Società. E' attivo 24 ore al giorno, 7 giorni su 7, attraverso diversi canali: telefono, portale support.tndigit.it ed email;
- l'Help Desk è stato contattato 41.232 volte dai dipendenti della Provincia autonoma di Trento, 25.789 dai dipendenti dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari, 17.740 volte dai dipendenti delle Scuole per ricevere supporto sui servizi erogati da Trentino Digitale;
- accoglimento di richieste di informazioni, formulate direttamente dai cittadini su specifici servizi erogati dalla Provincia autonoma di Trento con l'obiettivo di massimizzare la risoluzione al primo contatto, attraverso il Contact Center. Il Contact Center è raggiungibile a un numero di telefono dedicato attivo dal lunedì al venerdì dalle 8 alle 17;
- 11.732 cittadini si sono rivolti al Contact Center per i servizi erogati dal Portale dei servizi online del sistema pubblico trentino e 43.984 hanno sottoposto quesiti riguardanti l'Agenzia del Lavoro e le misure di sostegno introdotte. Sono stati inviati, inoltre, 36.619 SMS per conto dell'Agenzia del Lavoro ai propri utenti. 5.005 gli Operatori Economici o Commercialisti che hanno chiamato interessati alle misure provinciali di sostegno alle attività economiche (RIPARTITRENTINO). Il 90,12% delle richieste di informazioni inoltrate dai cittadini sono state risolte al primo contatto dagli operatori .

- Il Supporto applicativo, nel corso dell'anno, ha gestito complessivamente 125.629 richieste di assistenza e supporto, di queste circa 99.000 sono state sottoposte a indagine di Customer Satisfaction, somministrando agli utenti semplici questi di valutazione in merito all'esito di risoluzione degli interventi prodotti e in merito ai tempi di lavorazione. Nel 2021 i feedback ricevuti hanno raggiunto l'11% degli utenti a livello globale e in alcuni casi risultati importanti (circa un 20% di adesione per gli utenti PAT). La soddisfazione a livello globale per i servizi ricevuti si conferma elevata (circa il 96% per la risoluzione delle richieste e il 97% per la tempistica di risoluzione). Ogni segnalazione non positiva è stata esaminata dal Customer Service per capire gli elementi di insoddisfazione e per segnalarli ai relativi responsabili, in un'ottica di miglioramento continuo, principio fondante del Sistema di Qualità.
- Sono proseguite inoltre le attività di:
  - governo del Catalogo Servizi secondo logiche di ingegnerizzazione del servizio, con l'adozione di metodologie, pratiche e strumenti; 421 servizi complessivi presenti a catalogo e 247 servizi applicativi
  - governo dei livelli di servizio, predisposizione degli strumenti metodologici e operativi per effettuare la misurazione, il monitoraggio, l'analisi e la rendicontazione dei livelli di servizio erogati; 130 servizi sottoposti a misurazione della disponibilità del servizio, 31 servizi misurati per la capacità di gestire le richieste di assistenza
- supporto per la raccolta e la gestione delle richieste di assistenza specifiche in ambito smartworking per tutta la Pubblica Amministrazione trentina; 2.616 richieste di assistenza per lo smartworking

2.5.4 Cybersicurezza

Le attività nel corso del 2021 sono state particolarmente intense a causa del significativo aumento del numero di attacchi informatici e della loro sofisticazione e la Società ha proseguito nelle sue attività di presidio H24 7x7 365 giorni all'anno, sia in termini di prevenzione e protezione delle infrastrutture e dei servizi digitali, che di gestione e coordinamento delle azioni di sicurezza in caso di incidenti, grazie alla collaborazione con la Polizia Postale, le autorità competenti e l'Agenzia per la Cybersicurezza Nazionale (ACN).
Nel corso dell'anno la Società ha provveduto al potenziamento degli strumenti e dei servizi di cybersicurezza e al rafforzamento del Security Operation Center (SOC) ed ha avviato una valutazione di ulteriori strumenti e servizi, anche in collaborazione con altri soggetti.

2.5.5 Servizi per la Provincia autonoma di Trento

Anche durante il 2021 le attività di erogazione dei servizi e dei progetti sono state condotte tenendo conto delle urgenze derivanti dal perdurare della situazione emergenziale in ambito sanitario. Particolare attenzione è stata dedicata alla realizzazione e al supporto all'esercizio di strumenti digitali sviluppati per la gestione di "bonus" a cittadini ed operatori economici.

Si è provveduto ad una costante qualificazione e aggiornamento delle iniziative volte all'evoluzione del SINET sulle diverse unità organizzative della Provincia e nel corso dell'anno è stata istituita una cabina di regia con i referenti provinciali per la condivisione periodica delle priorità, tenendo conto delle richieste provenienti dai diversi settori della Provincia.

Di seguito le principali attività svolte nel corso dell'anno:

- realizzazione ed erogazione di nuove misure di incentivazione per superare il periodo di crisi determinato dalla sospensione e/o dalla riduzione dell'attività in conseguenza dell'epidemia Covid-19:
  - per progettare e distribuire le nuove "misure urgenti di solidarietà alimentare" (buono alimentare 2021) in coordinamento con la Provincia autonoma di Trento, il Consorzio dei Comuni Trentini e le Comunità di Valle; sono state presentate 17.000 domande;
  - per i canoni di locazione o affitto di azienda; sono state presentate 162 domande, per un totale di 165.298,72 Euro erogati;
  - per integrare il reddito di impresa, di lavoro autonomo o agrario, attraverso un contributo a fondo perduto; sono state presentate 8.073 domande, per un totale di 77.830.110,33 Euro erogati;
  - per sostenere la sostituzione di auto a combustione fossile a favore dell'acquisto di veicoli elettrici; sono state presentate 467 domande;
  - per offrire un'indennità una tantum a favore dei lavoratori stagionali appartenenti ai settori maggiormente colpiti dalla pandemia, dal punto di vista economico, negli ambiti turismo e commercio; sono state presentate 6.868 domande, per un totale di 9.368.775,00 Euro erogati;
  - per contribuire alla spesa sostenuta da privati e cooperative sociali volta alla "nuova costruzione" di abitazioni adibite a "prima casa" con caratteristiche di classe energetica almeno pari alla categoria "A"; sono state presentate 449 domande;
  - per supportare gli esercenti di bed and breakfast e i maestri di sci provinciali; sono state presentate 2.283, per un totale di 8.569.958,25 Euro erogati;
  - per offrire strumenti di controllo automatizzato (green pass) nell'accesso del personale docente e non docente agli istituti scolastici; in 15 giorni è stato attivato il controllo dei docenti e del personale scolastico da parte dei presidi o dei loro delegati, su una popolazione di oltre 12.000 dipendenti;
- supporto alla pubblicazione del nuovo portale istituzionale della Provincia autonoma di Trento, disegnato per facilitare e velocizzare il dialogo anche digitale con cittadini e imprese nel rispetto delle linee guida per i servizi web della Pubblica Amministrazione dettate dall'Agenzia per l'Italia digitale (Agid);
- supporto ad APPAG nell'erogazione dei pagamenti alle imprese agricole dei saldi della Domanda Unica per la campagna 2020 entro il mese di giugno 2021: contributi erogati a 5.000 aziende delle 15.000 di cui APPAG gestisce il Fascicolo aziendale, per un valore complessivo di 70 milioni di Euro;
- erogazione dei servizi in ambito istruzione attraverso la gestione delle iscrizioni scolastiche, del registro elettronico, della raccolta delle candidature alle posizioni professionali lavorative del comparto, dell'apertura del nuovo anno scolastico, dell'introduzione dei servizi di pagamento pagoPA connessi con i servizi scolastici; 28.970 iscrizioni online trasmesse a gennaio-febbraio e a ottobre 2021; 21.000 contratti sottoscritti dal personale docente della scuola dell'infanzia

provinciale e dal personale docente e non docente delle istituzioni scolastiche e formative provinciali; 28.000 domande online di partecipazione a bandi, concorsi, di inserimento in graduatoria, di messa a disposizione; 71.930 alunni iscritti nell'Anagrafe Studenti;

- realizzazione di un nuovo sistema, interamente basato su architettura cloud ready, per supportare la gestione delle politiche attive del lavoro in relazione alla gestione di progetti occupazionali o formativi; il sistema ha raccolto un ottimo apprezzamento da parte degli utenti dei centri per l'impiego e di Agenzia del Lavoro riducendo fortemente sia i tempi di riscontro verso gli assistiti sia il carico di lavoro per gli operatori di back office;
- pubblicazione di un nuovo servizio online per la raccolta delle domande di partenariato pubblico privato (PPP) gestite da APAC;
- digitalizzazione delle domande di erogazione dei servizi socio sanitari che interessa 150 enti tra soggetti privati del terzo settore e aziende pubbliche di servizi alla persona (Apsp);
- gestione e diffusione dei pagamenti elettronici pagoPA attraverso il portale Mypay, che ha registrato un incremento annuale nel valore delle transazioni, rispetto al 2020, di oltre il 600%: oltre 500 Milioni di Euro transati nel 2021, rispetto ai 71 milioni transati nel 2020.

Si evidenzia che, ai momenti di condivisione con Provincia, si sono affiancate le azioni di collaborazione territoriale, attuate in sinergia con il Consorzio dei Comuni Trentini, per mettere a fattor comune e diffondere esperienze e tecnologie digitali. Difatti, nell'ambito del progetto nazionale "Fondo Innovazione", è stato dedicato un considerevole impegno per consentire ai 166 Comuni il raggiungimento degli obiettivi "full pagoPA" e "fullIO", per diffondere localmente le piattaforme nazionali, SPID, pagoPA, appIO e rispondere efficacemente ai bisogni quotidiani di cittadini e imprese con servizi digitali moderni e omogenei, secondo standard definiti a livello nazionale. Il progetto ha previsto un finanziamento statale, a titolo di rimborso spese, delle attività svolte, di modo che quanto realizzato per i Comuni aderenti non ha comportato per gli Enti Locali alcuna spesa.

2.5.6 Servizi Enti locali

Nel corso dell'anno sono state svolte diverse azioni a favore degli Enti ed è stato avviato un nuovo percorso che mira a rafforzare il supporto della Società a favore dei Comuni e delle Comunità di Valle, in un contesto di particolare sensibilità e attenzione al tema della digitalizzazione del territorio trentino e dell'innovazione nella PA da parte della Provincia autonoma di Trento e degli Enti Locali.

Le collaborazioni e i servizi della Società a favore degli Enti sono proseguite con un cambio di passo importante grazie al Contratto di Rete sottoscritto tra la Società e il Consorzio dei Comuni Trentini, nel corso dell'anno, in termini di definizione e avvio di nuove iniziative e servizi. Il coordinamento delle azioni attraverso una Cabina di Regia composta da Provincia autonoma di Trento, Consorzio e Trentino Digitale, permette, grazie alla condivisione di obiettivi e di strategie, di garantire al territorio uniformità di approccio al tema della digitalizzazione, affiancando i Comuni nelle scelte gestionali e tecnologiche per l'adesione alle iniziative provinciali e nazionali.

Alla luce di ciò, nel corso del 2021 sono proseguite le attività della Società legate all'offerta e gestione dei servizi applicativi, tecnologici e di telecomunicazioni presenti nel Portafoglio Servizi e/o messi a sistema dalla Provincia autonoma di Trento, quali ad esempio: il Protocollo Informatico, l'e-procurement, la fatturazione elettronica passiva, la soluzione per lo svolgimento di videoconferenze con particolare riguardo alle sedute degli Organi Collegiali (Giunte Comunali, Consigli Comunali, Commissioni, ecc.), i servizi in ambito cybersecurity erogati attraverso il SOC di Trentino Digitale e il consolidamento delle infrastrutture digitali presso il Data Center della Società. Le iniziative

summenzionate sono state rivolte anche al comparto degli Enti Strumentali e Società degli Enti Locali quali, ad esempio, Gestel, i BIM, AIR, ASIS, ASIA, STET, ecc..

Tra le prime attività di rilievo nell'ambito della collaborazione tra Trentino Digitale e il Consorzio dei Comuni Trentini, si segnalano:

- l'attuazione del progetto di accompagnamento alla trasformazione digitale dei Comuni a valere sul Fondo per l'innovazione tecnologica e la digitalizzazione, istituito dall'art. 239 del D.L. 34/2020, per il sostegno dei processi di trasformazione digitale nella Pubblica Amministrazione che ha portato nel 2021 ai seguenti risultati:
  - l'adesione di tutti i Comuni alle piattaforme nazionali SPID, pagoPA, appIO;
  - il censimento, la configurazione e l'attivazione di servizi di pagamento pagoPA per oltre il 70% delle categorie tassonomiche definite a livello nazionale;
  - la disponibilità per i 166 Comuni del Trentino di 14 servizi digitali per la prenotazione di sale e di spazi Comunali, per la gestione degli appuntamenti per rilascio della Carta d'Identità, per il rilascio di certificati anagrafici ed elettorali;
  - il censimento di più di 10 servizi digitali sull'appIO per ciascun Comune;
- la promozione presso i Comuni delle finalità dell'accordo di rete sottoscritto tra Trentino Digitale e Consorzio dei Comuni Trentini e degli obiettivi fissati con l'attivazione della nuova area Azioni Enti Locali di Trentino Digitale;
- il completamento dell'attività di redazione del Piano di Transizione Digitale di consiliatura per i Comuni (Schema Base) e progettazione di un potenziale nuovo servizio di Trentino Digitale in favore dei Comuni;
- il supporto ai Comuni in materia di implementazioni dell'Agenda Digitale Trentina e l'attività di sportello informativo in materia di digitalizzazione;
- il supporto alla la conduzione dei servizi erogati dall'Area innovazione del Consorzio dei Comuni Trentini in favore degli Enti Soci.

2.5.7 Servizi RATAA, APSS, Consiglio PAT, Sistema Trentino

Nel corso dell'anno sono state garantite le attività di raccolta e qualificazione delle nuove esigenze, il coordinamento dei progetti e l'erogazione dei servizi, il supporto relativamente alle tematiche di dematerializzazione e digitalizzazione, oltreché tutte le attività finalizzate ad estendere i servizi erogati dalla Società a tutti gli Enti soci.

Regione Autonoma Trentino-Alto Adige

Di particolare rilevanza nel corso del 2021 vanno segnalati:

- il completamento del progetto di revisione del sistema telematico OPENKat, portale utilizzato da oltre 15.700 utenti registrati che nel corso del 2021 che ha prodotto oltre 2,34 milioni di visure e documenti tavolari. Il nuovo sistema, di cui è prevista l'apertura nel corso dei primi mesi del 2022, consentirà una navigazione più semplice ed il recupero delle informazioni, consentirà l'accesso tramite SPID e il pagamento usando l'infrastruttura MyPay;
- la prosecuzione dell'attività di evoluzione dei restanti sistemi, con particolare riferimento al sistema di gestione delle mappe catastali (oltre 1.217.759 particelle fondiarie e 260.799 particelle edificiali

gestite) ed al sistema di gestione del Libro Fondiario integrato con il sistema del Catasto (48.520 domande tavolari presentate nel 2021, tutte per via telematica);

- l'avvio del progetto funzionale alla gestione degli appuntamenti e agende per gli Uffici Giudiziari del Trentino-Alto Adige: tale iniziativa si colloca all'interno delle azioni della Società in favore della digitalizzazione e trasformazione digitale in coerenza con le direttive strategiche della Provincia autonoma di Trento e la cabina di regia con il Consorzio dei Comuni Trentini;
- l'erogazione da parte della Società dei servizi inerenti alle elezioni, con particolare riferimento alla tornata elettorale referendaria per la Provincia autonoma di Trento e alle elezioni Amministrative extra turno 2021 per rinnovare i sindaci e i consigli comunali in 5 Comuni della Provincia di Trento.

Consiglio della Provincia autonoma di Trento

Nell'ambito dei servizi erogati al Consiglio della Provincia autonoma di Trento, il 2021 ha visto il consolidamento tecnologico e procedurale dei sistema informativo a supporto della gestione degli "Iter Degli Atti Politici – IDAP" e l'avvio delle procedure tecniche e organizzative per la messa in esercizio del nuovo sistema finalizzato alla conduzione probatoria degli iter approvativi delle varie tipologie di atto (disegni di legge, mozioni, interrogazioni, atti di legge, ecc.) e alle relative pubblicazioni.

Università degli Studi di Trento e Fondazione Edmund Mach

Sono proseguiti in continuità i servizi infrastrutturali e applicativi a supporto del sistema ERP SAP, oltre al rinnovo dell'accordo Enterprise con Oracle e l'attivazione della soluzione pagoPA/MyPay.

In particolare, nel corso dell'anno è stato completato il progetto funzionale finalizzato ad integrare il portale pagamenti con il sistema contabile SAP.

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari

Le attività nel corso del 2021 si sono concentrate su tre significativi filoni progettuali:

- progressiva presa in carico dell'infrastruttura di elaborazione dati dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari - in particolare, utilizzando sia le infrastrutture di Trentino Digitale presso il Data Center aziendale che servizi IAAS Cloud, sono state progressivamente rinnovate, trasferite e prese in gestione risorse di elaborazione precedentemente dislocate presso il Data Center dell'APSS;
- gestione della sicurezza - sono proseguite le attività di progressiva estensione del sistema di monitoraggio attivo e passivo di Trentino Digitale anche alle infrastrutture dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari;
- supporto al progetto di nuovo sistema gestionale aziendale basato su tecnologia SAP HANA - le attività hanno riguardato la messa a disposizione di infrastrutture di elaborazione, sia presso Data Center di Trento Digitale che in modalità IAAS Cloud, nonché i servizi tecnici a supporto.

Sistema delle "Partecipate"

E' proseguita l'attività di estensione dei servizi erogati da Trentino Digitale al complessivo sistema pubblico provinciale; in particolare servizi infrastrutturali (reti di telecomunicazione, servizi di data center, hosting, desktop management) e servizi applicativi (protocollo P.I.Tre., fatture digitali, MyPay, sistemi di posta e collaboration) sono sempre più estesi.

ITEA

Nel corso del 2021 è stata potenziata ulteriormente l'infrastruttura tecnologica a supporto del servizio di Virtualizzazione dei Desktop; il potenziamento è stato richiesto per far fronte all'incremento degli utenti che utilizzano il sistema, nonché per consentire l'utilizzo di applicazioni di tipo CAD in modalità virtualizzata, consentendo la dismissione delle workstation grafiche obsolete e un significativo efficientamento del servizio.

Trentino Trasporti

Nel corso del 2021 sono state completate alcune attività di evoluzione del sistema MITT (Mobilità Integrata Trentino Trasporti). In particolare:

- è stata completata l'integrazione con il sistema Lottomatica, finalizzato a consentire la ricarica dei titoli di viaggio elettronici su supporto chip-on-paper, al fine della progressiva eliminazione dei titoli di viaggio cartacei;
- è stato sperimentato un sistema di validazione del titolo di viaggio tramite APP su smartphone che, tramite l'utilizzo della tecnologia bluetooth, è in grado di individuare automaticamente la salita e la discesa del passeggero dal mezzo;
- è stata integrata nel sistema MITT la centrale semaforica del Comune di Trento, per garantire la preferenziazione dei mezzi di trasporto pubblico locale in prossimità dei varchi semaforici.

2.6 Risorse Umane e Organizzazione

Nel corso del 2021 la Società ha provveduto all'implementazione del nuovo modello organizzativo gradualmente in diverse fasi valorizzando le competenze e avviando un processo di formazione e riqualificazione per perseguire e concretizzare una trasformazione complessa in grado di accompagnare i nuovi scenari con servizi digitali di qualità e in sicurezza.

Il perdurare dell'emergenza sanitaria, che ha caratterizzato a fasi alterne tutto il 2021 e che ha visto la presenza limitata in sede del personale della Società, è stata l'occasione per un "*restyle*" della sede di Via Gilli ripensando gli spazi e le allocazioni del personale coerentemente con l'organizzazione aziendale anche in considerazione della destinazione della sede di Via Pedrotti alle funzioni di controllo del funzionamento e di gestione della sicurezza delle infrastrutture digitali.

La Società nel corso dell'anno ha dato seguito alle attività volte ad indirizzare l'azienda verso la definizione di nuovi riferimenti per la gestione e l'organizzazione del personale. L'obiettivo è quello di definire un sistema adeguato e coerente, nonché organico, di modalità gestionali del personale. Progressivamente, in base alle contingenze aziendali, sono stati rinnovati e messi a punto una serie di processi aziendali. Gli ambiti che sono stati oggetto di cambiamento sono quelli relativi al reclutamento e selezione del personale, incluso il processo di "*induction*", cioè di inserimento del nuovo personale; altro ambito sul quale è stato avviato un processo evolutivo è quello formativo. Particolare impegno è stato profuso nella instaurazione di rinnovate relazioni industriali anche con il supporto di Confindustria che è ritornata, dopo diversi anni, ad affiancare la Società in questa attività.

Sulla scia dell'emergenza sanitaria, che ha comportato l'adozione e l'applicazione strutturale del lavoro da remoto (Telelavoro e Lavoro agile), è stato ridefinito e consolidato il modello di lavoro agile quale elemento strategico per il rilancio e la qualità del lavoro, modello che è stato aperto a tutto il personale prevedendo due giorni a settimana di lavoro da remoto. Tale implementazione ha richiesto e ancora

richiederà una profonda revisione dell'organizzazione, dei processi interni e delle modalità di gestione del personale e di definizione e misurazione della produttività.

Cultura organizzativa

Nel corso dell'anno, anche sulla base dei risultati e quindi delle criticità della survey sul clima aziendale. condivisi sia con le OOSS che con tutti i dipendenti, è stato definito un piano di azioni con l'obiettivo di rispondere con azioni concrete alle problematiche emerse, incidendo sulle variabili "culturali", operative e relazionali. Il piano è stato fin da subito attuato ed è tuttora in fase di implementazione.

Contenziosi sul personale

Nel 2021 sono stati conclusi una serie di accordi transattivi con quasi tutti i dipendenti ex Trentino Network con qualifica di quadro, relativamente ai premi MBO degli anni antecedenti alla fusione, e con alcuni dipendenti della Società rispetto a contestazioni relative al corretto inquadramento. Rimangono aperti ancora alcuni procedimenti riguardanti il personale, di cui il più rilevante è relativo alla riduzione dell'ammontare degli MBO avvenuta nel 2016, 2017 e 2018 in applicazione delle direttive dell'Amministrazione controllante, per i quali sono state istruite le necessarie azioni per addivenire – laddove possibile – a una transazione.

Andamento degli organici aziendali

Sulla base di specifiche autorizzazioni ottenute dalla Società, nel corso del 2021 sono stati inseriti in organico 19 nuovi dipendenti, tra cui il Direttore Generale e il Direttore del Personale; sono altresì state avviate e concluse ulteriori 4 procedure di reclutamento e selezione con l'obiettivo di reintegrare il personale tecnico nelle strutture che evidenziano un maggior fabbisogno per un totale di 23 posizioni, anche in relazione al rilevante numero di cessazioni. Gli inserimenti sono previsti a partire dall'inizio del 2022.

Rispetto alle cessazioni si è registrata la fuoriuscita di 27 dipendenti, di cui 16 per quiescenza.

La Società al 31 dicembre 2021 conta un organico di **285** dipendenti.

Formazione

Le competenze tecnico specialistiche sono l'elemento che abilita la società quale nel suo ruolo di supporto alla trasformazione digitale delle Amministrazioni pubbliche socie e del sistema Trentino.

Nel corso del secondo semestre del 2021, a seguito della rivisitazione dei fabbisogni formativi sulla base delle priorità di sviluppo della Società, sono stati identificati i fabbisogni più urgenti in termini di formazione tecnica e sono state erogate le iniziative formative identificate. Contestualmente è stata avviata l'attività di progettazione del piano 2022 con una impostazione che riguarda l'evoluzione e l'aggiornamento delle competenze tecniche, coerentemente con le strategie e il riposizionamento della società, e anche rispetto al nuovo contesto e all'approccio al lavoro.

Retribuzioni incentivanti analoghe al Foreg

Trentino Digitale S.p.A. ha adottato le nuove indicazioni della Giunta Provinciale, (delibera n. 2122 del 22 dicembre 2020 e successiva delibera n. 986 del 11 giugno 2021 contenente specifiche deroghe per Trentino Digitale), impegnandosi a rispettare per il triennio 2021-2023 i limiti previsti dalle stesse ovvero dalle deroghe ad essa concesse; il budget di spesa per l'anno 2021 è stato rivisto a partire da tali indicazioni.

Vista la possibilità concessa alla Società di prevedere azioni incentivanti, nel corso dell'anno sono state effettuate due tornate di valutazione che hanno portato ad un numero consistente di riconoscimenti incentivanti, sia prevedendo progressioni verticali che orizzontali.

Rispetto agli altri istituti incentivanti si segnala che in data 3 giugno 2021, in esito a una trattativa con le OO.SS., è stato sottoscritto l'Accordo per il Premio di risultato 2021 e sono stati assegnati gli obiettivi individuali nell'ambito dell'istituto dell'MBO, sulla base di indirizzi nuovi coerenti con l'evoluzione aziendale in atto.

2.7 Sistema di gestione

2.7.1 Sistema di Gestione per la Qualità

Il Sistema di Gestione per la Qualità di Trentino Digitale S.p.A. ha la certificazione di conformità UNI EN ISO 9001:2015 rilasciata da parte dell'Ente di certificazione SGS Italia.

Nel mese di marzo del 2021, come previsto dalla norma, la direzione di Trentino Digitale ha effettuato il Riesame di direzione del Sistema di Gestione per la Qualità, definendo anche gli obiettivi e il Piano di audit della Qualità. Nel corso del medesimo mese l'ente di certificazione ha effettuato la visita di sorveglianza del Sistema per la Gestione della Qualità, precedentemente posticipata causa il perdurare dell'emergenza Covid-19: è stato confermato il mantenimento della certificazione UNI EN ISO 9001:2015, non essendo stata riscontrata alcuna non conformità nel Sistema di Gestione.

A seguito della successiva riorganizzazione aziendale è stato adeguato il sistema documentale della Qualità, sono stati rivisti e comunicati nuovi obiettivi aziendali per la Qualità, è stata condotta una dettagliata attività di audit. Rilevante è la costituzione di un rinnovato Comitato di Qualità. La Società intende così perseguire la massima soddisfazione dei requisiti degli utenti nell'erogazione dei servizi digitali e intende definire un miglioramento continuo, a tutto campo, dei propri processi di progettazione ed erogazione di servizi, quale fattore distintivo dell'operato delle strutture.

Nel mese di dicembre, secondo la pianificazione dell'Ente certificatore, è stata prodotta la visita annuale di certificazione che ha ulteriormente confermato il corretto svolgimento delle attività e data conferma alla certificazione UNI EN ISO 9001:2015.

2.7.2 Sistema di Gestione della Sicurezza delle Informazioni

La Società è certificata:

- ISO/IEC 27001:2013, per la gestione della sicurezza delle informazioni con estensione alle norme ISO/IEC 27017:2015 e ISO/IEC 27018:2014 per la gestione della sicurezza e la privacy delle informazioni in cloud;
- UNI EN ISO 22301:2019, per la gestione ed erogazione continuativa di servizi di datacenter, ovvero per la cosiddetta business continuity.

Nel corso del 2021, è proseguita l'attività di mantenimento delle certificazioni ISO connesse con la sicurezza delle informazioni. Nel mese di dicembre un gruppo di verificatori indipendenti ha confermato l'adeguatezza dei sistemi di gestione (Sicurezza delle Informazioni e della Continuità Operativa) adottati da Trentino Digitale, confermando la validità dei rispettivi certificati.

Trentino Digitale, ad oggi, è l'unica società in Trentino-Alto Adige (circa 50 in tutta Italia) in possesso sia della certificazione ISO/IEC27001:2013 (con estensione alle linee guida ISO/IEC 27017:2015 e ISO/IEC 27018:2014) che della certificazione ISO/IEC 22301:2019.

2.7.3 Privacy

La Società persegue il rispetto degli adempimenti relativi alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento e alla libera circolazione dei dati personali, in coerenza con il Regolamento Europeo n. 679/2016, in vigore dal 25 maggio 2018, e del D.Lgs. n.196/2003.

Quale fatto di rilevo del primo trimestre, la Società si è dotata, a seguito di procedure pubbliche di acquisizione dal mercato di competenze specialistiche, di un nuovo Responsabile della Protezione Dati (RPD), in attuazione dell'art. 37 del Regolamento. Il RPD, nella propria indipendenza e autonomia, è il

referente per le comunicazioni verso l'Autorità Garante della Privacy e supporta il Titolare e il Responsabile del trattamento per tutti gli adempimenti necessari in base al principio di accountability.

La Società ha quindi esercitato una valutazione delle attività di gestione degli adempimenti previsti dal Regolamento Europeo in materia di protezione dei dati personali. A seguito della riorganizzazione aziendale, è stata ridefinita un'apposita area di Privacy Office ed è emersa l'esigenza di un aggiornamento complessivo del Modello organizzativo in materia di privacy. A tale riguardo sono state pianificate e avviate diverse attività per l'aggiornamento delle informazioni nel rispetto delle normative, con un miglioramento degli adempimenti sui processi per le nomine a responsabili per il trattamento dei dati e su un rinnovato piano di formazione, con sessioni trasversali a tutto il personale e con sessioni specialistiche per ambiti puntuali di attività.

Sono state assicurate nel continuo le attività a supporto delle aree aziendali per la privacy per nuovi progetti e servizi del Sistema Informativo Elettronico Trentino, anche legati alle urgenze imposte dall'emergenza sanitaria.

2.7.4 Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione (PTPC)

A partire dal mese di novembre 2020 è stato dato avvio all'aggiornamento del Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPC) con riferimento al triennio 2021-2023. Rispetto alla versione riferita al triennio 2020-2022, il Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPC) 2021-2023, contiene aggiornamenti per quanto riguarda gli obiettivi strategici per la prevenzione della corruzione e la trasparenza, la gestione del rischio corruzione, l'attivazione dell'istituto della rotazione straordinaria e la pianificazione di ulteriori misure di prevenzione.

L'aggiornamento del Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPC) per il triennio 2021–2023 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 12 marzo 2021.

Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT) ha predisposto nei termini previsti dall'ANAC la "Relazione annuale del RPCT" riferita al 2020 che è stata presentata al Consiglio di Amministrazione in data 12 marzo 2021.

Come previsto tra le misure specifiche del PTPC 2020-2022, è stato attivato nel corso del 1° trimestre 2021 un nuovo sistema informatico per la raccolta delle segnalazioni di illeciti (whistleblowing) conforme alla legge n. 179/2017 "Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità, di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato", in sostituzione della casella di posta elettronica attivata precedentemente.

Con riferimento alle attività di informazione/formazione, è proseguita nel corso del 2021 l'erogazione in modalità e-learning dei corsi di base in materia di prevenzione della corruzione rivolta in particolare al personale neo assunto. Nel corso dell'anno sono stati altresì attivati ulteriori interventi informativi e/o formativi, in particolare, a beneficio del personale coinvolto nel processo di approvvigionamento.

Nella sezione "Società trasparente" del sito internet aziendale sono stati pubblicati i dati e i documenti previsti dalla normativa nazionale e provinciale in materia di trasparenza. Oltre al costante monitoraggio da parte del RPCT, il 17 giugno 2021 l'Organismo di Vigilanza ex 231/2001 ha attestato l'assolvimento degli obblighi di pubblicazione di dati e documenti al 31 maggio 2021, secondo le modalità disposte dall'ANAC.

Il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT) ha svolto le attività di monitoraggio previste dall'aggiornamento del Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPC) per il triennio 2021-2023 concretizzate con l'esame dei flussi informativi trimestrali provenienti dalle Direzioni della Società, lo svolgimento di audit su complessivi 19 affidamenti, le verifiche sull'attuazione delle misure obbligatorie e sulle ulteriori misure di prevenzione, nonché le verifiche sullo stato delle pubblicazioni di dati e documenti nella sezione "Società trasparente" del sito internet aziendale.

Nel mese di novembre 2021 è stato dato avvio all'aggiornamento del Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPC) riferito al triennio 2022-2024 per quanto riguarda gli obiettivi strategici per la prevenzione della corruzione e la trasparenza, la gestione del rischio corruzione e la pianificazione di ulteriori misure di prevenzione, anche in relazione all'avvenuta riorganizzazione aziendale che si è progressivamente consolidata nel corso dell'ultimo quadrimestre dell'anno. L'aggiornamento del PTPC, giusta la condivisione con l'Organismo di Vigilanza, verrà adottato, previa approvazione dal parte del Consiglio di Amministrazione, entro la scadenza fissata da ANAC.

2.7.5 Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001

Nel mese di novembre 2020 è stato dato avvio a un aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 (MOGC) per recepire le modifiche al D.Lgs. 231/2001 conseguenti all'entrata in vigore dal 30 luglio 2020 del D.Lgs. n. 75/2020 "Attuazione della direttiva (UE) 2017/1371, relativa alla lotta contro la frode che lede gli interessi finanziari dell'Unione mediante il diritto penale".

Gli aggiornamenti effettuati relativi alle variazioni intervenute nel D.Lgs. 231/2001 hanno riguardato modifiche all'art. 24 (ora rubricato come "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture"), all'art. 25 (ora rubricato come "Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio") e all'art. 25-quinquiesdecies ("Reati tributari"), nonché l'introduzione del nuovo art. 25-sexiesdecies ("Contrabbando").

L'aggiornamento del MOGC è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 12 marzo 2021.

Nel mese di dicembre 2021 è stato pianificato un ulteriore aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOGC) per recepire le modifiche al D.Lgs. 231/2001 conseguenti all'entrata in vigore dal 14 dicembre 2021 del D.Lgs. n. 184/2021 "Attuazione della direttiva (UE) 2019/713 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 17 aprile 2019, relativa alla lotta contro le frodi e le falsificazioni di mezzi di pagamento diversi dai contanti e che sostituisce la decisione quadro 2001/413/GAI del Consiglio".

Nel citato provvedimento si prevedono rilevanti modifiche al Codice penale e al D.Lgs. 231/2001 in materia di responsabilità amministrativa degli Enti con l'introduzione del nuovo art. 25-octies.1 "Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti.

Nello schema di Decreto legislativo di recepimento della Direttiva 2019/723/UE approvato, sono previste rilevanti modifiche al Codice penale italiano. In particolare:

- l'integrazione del delitto di "Indebito utilizzo e falsificazione di carte di credito o di carte di pagamento" (art. 493-ter c.p.);
- l'introduzione ex novo del delitto di "Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi, programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti" (art. 493-quater c.p.) che punisce "chiunque produce, importa, esporta, vende, trasporta, distribuisce, mette a disposizione o in qualsiasi modo procura a sé o ad altri apparecchiature, dispositivi o programmi informatici progettati al fine principale di commettere reati riguardanti strumenti di pagamento o specificamente adottati a tale scopo";
- l'integrazione del reato di "Frode informatica" ex art. 640-ter c.p. con un'aggravante nel caso "la condotta produca un trasferimento di denaro, valore monetario o valuta virtuale".

Le modifiche attualmente programmate incidono sull'oggetto della tutela: le parole "carte di credito o pagamento ovvero qualsiasi altro documento" sono sostituite da "strumenti di pagamento immateriali, carte di credito o pagamento, ovvero qualsiasi altro strumento o pagamento".

L'aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOCG) per recepire le variazioni normative, organizzative e gestionali intervenute nel corso del 2021 verrà predisposto previa revisione del documento 231-MO-PS "Modello organizzativo, di gestione e controllo – Parti speciali" e adottato, intervenuta l'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione, entro il primo trimestre 2022.

Nel corso del 2021 è proseguita l'erogazione in modalità e-learning dei corsi di base in materia di responsabilità amministrativa rivolta al personale neo assunto.

Nel periodo sono stati altresì attivati con frequenza trimestrale i flussi informativi dalle Direzioni della Società e destinati all'Organismo di Vigilanza per le attività di vigilanza di competenza.

2.7.6 Informazioni relative a salute e sicurezza sui luoghi di lavoro

Nel corso dell'anno sono proseguite le attività inerenti all'attuazione delle misure di prevenzione e protezione sui luoghi di lavoro di Trentino Digitale.

Numerosi sono stati gli interventi effettuati, sia nella sede di via Pedrotti che nella sede di via Gilli, finalizzati alla messa in sicurezza degli edifici e all'adeguamento delle sedi per facilitare l'accesso alle persone con disabilità. Tra le altre iniziative intraprese si annovera, in particolare, la redazione dei seguenti documenti: Progetto dislocazione pavimentazione tattilo plantare per accesso del personale con disabilità visive; Piano di Emergenza per le due sedi; Documenti di Valutazione Rischi.

Piano di Emergenza e Valutazione rischi

In conseguenza delle variazioni logistico-organizzative, per gli aspetti prevenzionistici, sono stati aggiornati i Piani di Emergenza delle due sedi. Inoltre, è stata redatta la Valutazione del Rischio e la presentazione del nuovo progetto antincendi ai Vigili del Fuoco relativamente alla sede di via Gilli.

I Piani di Emergenza sono stati attivati. I documenti definiscono le responsabilità, i criteri e le modalità operative inerenti alla gestione delle emergenze presso gli uffici di Trentino Digitale S.p.A. in via Gilli, 2 a Trento.

La Valutazione del Rischio del palazzo di via Gilli è stata effettuata adottando la nuova normativa vigente e rispecchiando i Piani di Emergenza.

Documenti di Valutazione Rischi

Il documento principale è in fase di completa revisione e parallelamente si sta lavorando per costruire e implementare il Sistema di gestione per la Salute e Sicurezza sul lavoro secondo la nuova norma ISO45001:2008 che si prevede di attivare nella primavera 2022. Nel frattempo, è stata approvata da parte del Consiglio di Amministrazione il 2° dicembre 2021 la rivisitazione del DVR con l'introduzione di alcune valutazioni specifiche in particolare: elaborazione procedura per i lavori in quota (modalità di esecuzione in sicurezza dei lavori in quota, DPI necessari, sistemi anti caduta); Valutazione Rischio spazi confinati ed elaborazione procedure; Valutazione Rischio per il lavoro solitario ed elaborazione procedure.

Progetto di adeguamento dei siti tecnici esterni

Sulla base della documentazione prodotta da personale tecnico qualificato per la progettazione preliminare degli adeguamenti dei siti tecnici esterni, è stato affidato l'appalto per gli adeguamenti e gli interventi di manutenzione relativi a cartellonistica, dotazioni antincendi ecc., riferiti ai 65 siti tecnici di tipo shelter e 24 siti di tipo "nodo CLS".

Formazione

La Società ha provveduto ad integrare la formazione necessaria completando al 31 dicembre 2021 l'attività di formazione generale per tutti i dipendenti, così come l'attività di formazione specifica a rischio basso e quella a rischio alto (per gli operatori che lavorano nelle infrastrutture).

Per garantire anche quanto previsto nel Piano dell'Emergenza sono state svolte alcune sessioni formative per gli addetti al pronto soccorso, addetti antincendio e addetti alla mobilizzazione delle persone con disabilità.

Migliorie alla sede di via Gilli

Nella sede di via Gilli, sempre nell'ottica di migliorare le condizioni di lavoro e la sicurezza ambientale, si è dato corso a una serie di lavori di miglioramento degli uffici in particolare: tinteggiatura di tutti gli uffici allo scopo anche di sanificare i locali; asportazione della moquette all'ottavo piano e sostituzione con pavimento in LVC.

Sistema informativo

Per migliorare l'operatività del Servizio di Prevenzione e Protezione aziendale, si è proceduto ad acquisire un nuovo sistema informatico per la gestione dei processi in ambito salute e sicurezza nei luoghi di lavoro, compresi i relativi servizi di avviamento.

2.7.7 Acquisti e Area legale

L'attività nel corso del 2021 è stata caratterizzata sia dal perdurare della situazione di emergenza sanitaria, con riguardo alle forniture di beni in ambito telecomunicazioni, che dalla riorganizzazione aziendale.

Con riferimento all'organizzazione si è optato per un generale accentramento di poteri e funzioni decisionali e di indirizzo, nella figura del Direttore Generale, ma anche in un più ristretto gruppo di responsabili di settore, con il conseguente aggiornamento dell'impostazione dei processi in funzione dell'organizzazione. Riguardo alle funzioni e ai ruoli coinvolti nel settore degli approvvigionamenti è stato avviato il conseguente passaggio di consegne e competenze tra le figure di responsabili interessate dai processi di riorganizzazione, in via di completamento.

La programmazione pluriennale prevista dal Codice dei Contratti Pubblici è stata elaborata tempestivamente e portata all'approvazione del Consiglio di Amministrazione. Il cambiamento organizzativo ha avuto una ricaduta anche sulle scelte programmatiche, che sono state oggetto di un aggiornamento approvato nella fase finale dell'anno.

In termini generali, comprendendo le fasce di importo inferiore alle soglie della programmazione e le acquisizioni impreviste o di natura straordinaria e quindi non programmate, l'attività del settore approvvigionamenti nell'esercizio 2021 ha visto l'espletamento di procedure per un volume di spesa pari a circa 33,2 milioni di Euro, suddivise in 413 istruttorie, comprensive di ordinativi da accordo quadro o contratti in corso, variazioni ed integrazioni contrattuali, nonché accordi e contratti non soggetti alla disciplina dei contratti pubblici quali gli accordi in-house con altri soggetti pubblici o varie tipologie di contratti con operatori di comunicazione. Nel più ristretto ambito delle procedure soggette alla normativa sui pubblici appalti sono stati formalizzati 385 ordini o contratti, o relative integrazioni o variazioni, per un valore complessivo di circa 29,7 milioni di Euro.

Riguardo al contenzioso, la struttura legale ha dato seguito alle attività necessarie per la cura e la soluzione di diverse controversie, in particolare materia di diritto del lavoro, amministrativo e civile.

Una causa civile di importo rilevante avviata all'inizio del corrente anno è stata definita con transazione. Altri accordi transattivi sono stati conclusi nel corso dell'anno con dipendenti della Società, per la soluzione di contenziosi riguardanti inquadramenti o indennità di risultato relative a periodi pregressi.

Altre controversie sono state definite con sentenza favorevole alla Società, in ambito amministrativo e di lavoro, riguardo anche al recupero dei danni da reato.

Il recupero di crediti insoluti che ha interessato la Società negli esercizi precedenti è pressoché completato e limitato a pochi casi e importi non significativi.

Sono state portate a compimento importanti iniziative per ottemperare a rilievi di pubbliche autorità in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro e assicurare una piena conformità al quadro normativo vigente, con impegno sia della struttura legale che degli acquisti, oltre che delle altre strutture interessate della Società.

2.8 COMUNICAZIONE AZIENDALE

Il rilancio e il riposizionamento della Società prevede una rivisitazione delle attività e delle modalità di comunicazione delle azioni e dei risultati con l'obiettivo di valorizzare il ruolo della società a supporto della trasformazione digitale della Pubblica Amministrazione ed il relativo impatto sul territorio Trentino e sulla vita quotidiana di cittadini e imprese.

L'Area di comunicazione, che ha visto nel secondo semestre del 2021 l'arrivo di un giornalista messo a disposizione dall'Ufficio Stampa della Provincia autonoma di Trento, sta proseguendo nella definizione e implementazione di nuove modalità e strumenti di comunicazione sia verso l'interno che verso l'esterno, operando in sinergia con le strutture aziendali. Il risultato è l'elaborazione di contenuti - comunicati stampa, newsletter, materiale multimediale - da condividere internamente e da promuovere all'esterno, in particolare gli organi di informazione, per il tramite dell'Ufficio Stampa della Provincia, o in maniera autonoma, anche grazie ai canali web aziendali: sito, pagina Facebook, canale Twitter e profilo LinkedIn.

Sul fronte della comunicazione interna, nel corso dell'anno sono state erogate "pillole informative", anche in tema di sicurezza delle informazioni e avviata l'iniziativa TnDigit Notizie che ha promosso la condivisione fra i colleghi dei risultati conseguiti dall'Azienda e delle attività in programma con 20 contenuti pubblicati. Sul fronte della comunicazione esterna, sono oltre state diffusi oltre 400 di cui 29 i comunicati stampa e oltre 330 contenuti social promossi. Questa attività ha favorito la pubblicazione di 627 articoli, sui quotidiani sia cartacei che on-line, che parlano delle attività della società oltre ad una trentina i servizi tv che l'hanno vista protagonista.

2.9 DIRETTIVE alle SOCIETA' CONTROLLATE di cui all'allegato C della DELIBERA n. 1831/2019

La Società, nell'esercizio 2021, non ha avuto in essere partecipazioni societarie, per cui non è stata tenuta ad estendere le direttive provinciali nei confronti di proprie società controllate.

SEZIONE I – Direttive di carattere strutturale, anche ai sensi dell'articolo 18, comma 1, della L.P. n. 1 del 2005

1. OBBLIGHI PUBBLICITARI

a. **Obblighi pubblicitari**

La Società ha rispettato gli obblighi pubblicitari e di informativa per l'esercizio 2021 mediante l'iscrizione nell'apposita sezione del registro imprese della soggezione all'attività di direzione e coordinamento della Provincia e l'indicazione della stessa negli atti e nella corrispondenza.

b. **Rapporti con la Provincia e le altre società del gruppo**

Nella presente Relazione sulla gestione è data indicazione dei rapporti intercorsi con la Provincia e con le altre società del gruppo.

2. ORGANI SOCIALI

a. Limiti ai compensi degli organi di amministrazione

Per quanto concerne i limiti alle misure dei compensi agli amministratori e al numero di componenti previsti dalle deliberazioni della Giunta provinciale effettuata in sede di nomina degli organi sociali da parte della Provincia, la Società ha rispettato i limiti stabiliti nelle deliberazioni n. 787/2007, 2640/2010 e 656/2015 (per le nomine antecedenti il 9 maggio 2018) e quelli previsti dalla deliberazione n. 787/2018 come integrata dalla delibera 1694/2018 (per le nomine successive alla predetta data).

b. Comunicazione alla direzione generale delle proposte dei compensi per deleghe e incarichi speciali

La Società ha preventivamente comunicato con nota di data 11 novembre 2020 (prot. n. 12463) alla Direzione Generale della Provincia le proposte di attribuzione da parte del Consiglio di Amministrazione di compensi per eventuali deleghe o incarichi speciali.

3. INFORMATIVA

a. La Società ha provveduto a trasmettere alla Provincia, con le modalità e le tempistiche previste nell'allegato C, sezione I punto 3., copia dei verbali dell'assemblea dei soci completi dei relativi allegati, il Bilancio d'esercizio e relative relazioni allegate, il programma di valutazione del rischio di crisi aziendale, la relazione sul governo societario e tutte le informazioni necessarie per lo svolgimento dell'attività di direzione e coordinamento.

b. La Società ha comunicato agli organi competenti all'esercizio del controllo analogo le informazioni richieste ai fini dello svolgimento dell'attività di vigilanza prevista dai modelli di governance secondo la tempistica stabilita dagli stessi.

4. MODIFICHE STATUTARIE E ALTRE DISPOSIZIONI STRAORDINARIE

La Società ha preventivamente trasmesso o dato informativa alla Provincia, ai sensi del punto 4 dell'allegato C della delibera 1831/2019, sulle proposte relative a: modifiche statutarie, aumenti di capitale, acquisizione o dismissione di partecipazioni societarie (qualora queste abbiano comportato la perdita di un quinto dei voti in assemblea), costituzione di società controllate o collegate, acquisizione o cessione di rami d'azienda, trasformazioni societarie o operazioni di fusione o scissione, quando non rientranti in progetti di riorganizzazione deliberati dalla Provincia, messa in liquidazione della società e nomina liquidatori.

5. STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE E REPORTING

a. Piano Strategico Industriale

La Società, nell'ambito del percorso per l'adozione di un Piano industriale a valenza triennale ha adottato, in conformità alle indicazioni del Comitato di indirizzo e nei limiti dallo stesso indicati, un documento di Linee Guida strategiche trasmesso in precedenza alla Provincia e al Comitato di indirizzo, condiviso dall'Amministrazione. Il documento definisce gli obiettivi generali per la stesura del Piano Industriale, da perfezionare da parte della Società corrente anno, a seguito del completamento dell'attuazione della riorganizzazione interna dopo l'insediamento del Direttore Generale, nel corso del 2021

b. Budget economico finanziario

La Società, in data 21 dicembre 2020, ha adottato il budget con le previsioni economiche e un prospetto dei flussi finanziari per l'esercizio 2021 e lo ha trasmesso alla Provincia.

c. Verifiche periodiche andamento Budget

Gli amministratori della Società hanno verificato l'andamento della gestione e il grado di progressivo realizzo del budget alla data del 30 giugno e del 30 settembre, evidenziando eventuali scostamenti rispetto alle previsioni nonché eventuali situazioni di disequilibrio e le relative azioni correttive. Copia della verifica approvata dagli amministratori è stata trasmessa alla Provincia con note di data 27 settembre 2021 e di data 7 dicembre 2021.

6. CENTRI DI COMPETENZA E SINERGIE DI GRUPPO

a. Acquisti da società del gruppo Provincia

Per l'acquisto di beni e servizi Trentino Digitale S.p.A., in tutti i casi in cui vi è stata possibilità, si è avvalsa dei servizi offerti da altre società del gruppo. In particolare si richiamano gli accordi intercorsi e i servizi di formazione al personale acquisiti da Trentino School of Management S.r.l., nonché la collaborazione con Trentino Sviluppo S.p.a. per il servizio sostitutivo di mensa aziendale.

Analogamente la Società ha provveduto a fornire i propri servizi alle altre società del gruppo, alla Provincia e ai relativi Enti strumentali, nonché ad altri Enti Pubblici in ambito provinciale.

I servizi offerti da Trentino Digitale S.p.A. sono indicati nel sito internet della Società, all'indirizzo www.tndigit.it.

b. Ricorso ai centri di competenza attivati dalla Provincia e sinergie di gruppo

La Società ha fatto ricorso ai servizi forniti dai centri di competenza attivati dalla Provincia a favore dei soggetti del sistema pubblico provinciale.

In particolare, la Società non si è avvalsa dell'Agenzia provinciale per le opere pubbliche (APOP).

Relativamente all'affidamento di contratti di **lavori pubblici** la Società nel corso del 2021:

- non ha espletato procedure di gara di lavori per interventi di importo pari o superiore alla soglia comunitaria facendo ricorso all'Agenzia provinciale per gli appalti e i contratti (APAC);
- ha espletato in autonomia le procedure di affidamento di lavori di valore inferiore alla soglia comunitaria, fatto salvo quanto previsto dall'art. 18, comma 3 della L.P. n. 9 del 2013 e dall'art. 33.1 della L.P. n. 26 del 1993, nel rispetto della normativa vigente: in particolare sono stati affidati mediante procedura negoziata o confronto concorrenziale i seguenti lavori:
  - manutenzione ordinaria e straordinaria di strutture metalliche - CIG: 8753825CE7, CUP: B69J190000400005, per l'importo di € 192.949,57;
  - lavori per lo sviluppo ed il completamento della rete radio e supporto agli eventi - CIG: 8818583CE5, CUP: B41B20001020003, per l'importo di € 165.001,30;
  - interventi di manutenzione ordinaria, straordinaria, estensioni di infrastruttura di rete provinciale per la larga banda, ripristino pavimentazioni, interventi di assistenza e manutenzione infrastrutture e reti.

Per l'acquisizione di beni e servizi la Società nel corso del 2021:

- ha espletato procedure di gara di servizi e forniture di importo superiore alla soglia comunitaria facendo ricorso all'Agenzia provinciale per gli appalti e i contratti (APAC); in particolare sono state avviate le seguenti procedure:
  - procedura aperta per l'affidamento del servizio di manutenzione dei nodi CLS della rete a larga banda distribuiti sul territorio della Provincia autonoma di Trento e di parte degli impianti tecnologici delle due sedi della società Trentino Digitale S.p.A.. CIG: 8222848CD2 CUP: F49F19000290003, per € 1.299.927,18;
  - procedura aperta, suddivisa in 2 lotti, per l'affidamento in appalto, mediante il criterio di aggiudicazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa, di servizi di Customer Service Desk di Trentino Digitale S.p.A., per € 4.732.682,50;
- ha ottenuto deroga comunicata da APAC per l'espletamento di procedure di gara servizi e forniture di importo superiore alla soglia comunitaria in relazione ad esigenze organizzative della stessa, anche per gare riguardanti interventi finanziati dalla Provincia.

In particolare ha espletato autonomamente una gara d'appalto mediante procedura aperta per l'affidamento dell'appalto di servizi assicurativi a favore di Trentino Digitale S.p.A. suddiviso in cinque lotti. Inoltre, ha espletato procedure di gara di servizi e forniture di importo superiore alla soglia comunitaria mediante strumenti di acquisto della centrale di committenza nazionale Consip, ovvero, nello specifico, il Sistema Dinamico di acquisto della pubblica Amministrazione: in particolare, ha provveduto mediante SDAPA ICT Consip ad acquisire i "*Servizi di manutenzione hardware e software in tecnologia HP*".

- ha utilizzato le convenzioni messe a disposizione da APAC, in particolare quelle per la fornitura di gas naturale ed energia elettrica, per i servizi di mensa, di vigilanza, di desktop management, di posta elettronica e collaborazione in cloud, ed ha fornito le informazioni riguardanti i propri fabbisogni di beni e servizi ai fini dell'attivazione di forme di acquisto centralizzate da parte di APAC;
- ha proceduto all'acquisizione, utilizzando il MEPAT, per le seguenti tipologie di beni/servizi: forniture hardware e software, apparati e prodotti elettrici e/o elettronici e/o ricambi, di beni per garantire la prevenzione e sicurezza sui luoghi di lavoro, servizi di manutenzione di software, di hardware, di impianti e presidi per la sicurezza e prevenzione incendi, supporto specialistico, riparazione di beni, etc;
- ha utilizzato le convenzioni messe a disposizione da CONSIP, o accordi quadro, per le seguenti tipologie di beni/servizi: servizi di telefonia fissa e telefonia mobile, fornitura di apparati di rete, tecnologie server, noleggio autovetture, servizi di cloud computing, di sicurezza, di realizzazione di portali e servizi on-line e di cooperazione applicativa per le pubbliche amministrazioni, servizi di data center in modalità Infrastructure as a Service (IaaS) e servizi di Cloud Enabling, licenze software multibrand, etc.;
- ha utilizzato le convenzioni messe a disposizione da Intercenter ER per Servizio di manutenzione, assistenza ed evoluzione del Sistema Provinciale Informativo del Lavoro e del Portale Trentino Lavoro;
- ha provveduto all'acquisizione utilizzando il MEPA gestito da Consip per le seguenti tipologie di beni/servizi non disponibili sul MEPAT (o non disponibili su MEPAT in misura da consentire adeguata concorrenzialità): servizi di manutenzione software (correttiva, assistenza specialistica, evolutiva), di manutenzione e reperibilità gruppi statici di continuità, di assistenza e manutenzione storage e licenze di base, di connettività internet, di certificazione del sistema qualità, di manutenzione hardware, trasporto dati, conservazione a norma delle fatture elettroniche passive, fornitura di server;
- ha provveduto in autonomia, nel rispetto della normativa vigente, all'acquisizione per le seguenti tipologie di beni/servizi non disponibili sugli strumenti di cui sopra: servizi di somministrazione di personale, servizi di aggiornamento di software a titolo esclusivo;
- ha provveduto in autonomia all'acquisizione mediante procedure concorrenziali di scelta del contraente per le tipologie di beni/servizi non disponibili sugli strumenti di cui sopra.

7. RICORSO AL MERCATO FINANZIARIO

a. Operazioni di indebitamento

Nel corso del 2021 la Società non ha effettuato nuove operazioni di indebitamento.

8. DISPOSIZIONI RELATIVE A CONSULENZE E INCARICHI

Per il conferimento degli incarichi di consulenza e collaborazione, la Società ha applicato il proprio atto organizzativo interno che disciplina criteri e modalità di conferimento degli stessi nel rispetto dei principi di pubblicità, trasparenza e imparzialità.

La Società nel 2021 non ha conferito incarichi di consulenza, collaborazione, studio e ricerca a lavoratori privati o pubblici collocati in quiescenza né ha conferito agli stessi incarichi dirigenziali o direttivi secondo le disposizioni dall'articolo 53 bis della L.P. 3 aprile 1997 n.7.

9. TRASPARENZA

La Società ha provveduto all'attuazione degli obblighi di trasparenza ai sensi della L.P. 4/2014 e del D.Lgs. n. 33 del 2013, in conformità alle direttive stabilite dalla Giunta Provinciale e ha pubblicato sul proprio sito istituzionale le direttive della Provincia.

10. CONTROLLI INTERNI

a. Controllo interno

In conformità alle disposizioni della deliberazione n. 1634/2017 e s.m. la società Trentino Digitale S.p.A. ha mantenuto nel proprio organigramma la funzione di "Internal Audit", affidandole il compito di verificare, attraverso le iniziative di internal auditing, il corretto utilizzo delle procedure interne e il rispetto delle normative e direttive da parte delle strutture aziendali.

b. Modello Organizzativo D.Lgs 231/2001

La Società, con delibera del Consiglio di Amministrazione del 12 marzo 2021, ha modificato il proprio modello organizzativo ai sensi del D.Lgs. 231/2001 e ha trasmesso gli aggiornamenti alla Provincia autonoma di Trento con prot. n. 4508 di data 31 marzo 2021.

Con riferimento alle raccomandazioni formulate dalla Provincia autonoma di Trento alle Società controllate nel corso delle verifiche di audit dell'ente di certificazione UNI ISO 37001, la Società, con delibera del Consiglio di Amministrazione del 10 settembre 2021, ha trasmesso gli aggiornamenti alla Provincia autonoma di Trento con prot. n. 10923 del 1° ottobre 2021.

SEZIONE II – Razionalizzazione e contenimento della spesa

COSTI DI FUNZIONAMENTO

La Società ha ridotto i costi di funzionamento (voce B di Conto Economico) diversi da quelli afferenti al personale (a tempo determinato, indeterminato e le collaborazioni), gli ammortamenti e le svalutazioni nel limite del corrispondente valore del 2019. Restano esclusi i costi diretti afferenti all'attività core/mission aziendale.

Per omogeneità dal confronto possono essere escluse le spese una tantum.

COSTI DI FUNZIONAMENTO	2019	2021
Totale costi di produzione (B)	54.803.040	59.772.681
- Costo complessivo del personale (B9)	18.646.826	17.833.772
- Costo complessivo delle collaborazioni	-	-
- ammortamenti e svalutazioni (B10)	8.968.785	9.046.349
- accantonamenti (B12+B13)	651.308	676.973
- costi di produzione afferenti l'attività core (*):	22.737.985	28.398.071
di cui:		
- per materie prime	573.439	393.549
- per servizi	20.168.729	26.302.449
- per godimento di beni di servizi	1.865.014	1.702.073
- costi gestione spazi CUE	98.680	158.261
- contributi associativi CSC	32.123	5.655
COSTI DI FUNZIONAMENTO TOTALI	**3.798.136**	**3.653.600**
Limite 2021: VOLUME COMPLESSIVO COSTI 2019		**3.798.136**

SPESE DISCREZIONALI

La Società nel 2021 ha ridotto di almeno il 70% le spese di carattere discrezionale, come declinate nel punto 2 – Sezione II - dell'allegato C della delibera 1831/2019, rispetto alle corrispondenti spese afferenti il valore medio del triennio 2008-2010, a esclusione di quelle che costituiscono diretto espletamento dell'oggetto sociale e di quelle legate all'attività di comunicazione e/o informazione strettamente funzionali allo svolgimento delle attività che comunque sono state sostenute con criteri di sobrietà.

Si specifica che a riferimento per la media 2008-2010 viene assunto il dato di Informatica Trentina S.p.A.; come dato informativo la media delle spese discrezionali nel periodo 2012-2013 di Trentino Network – dato disponibile e riportato nel bilancio 2019 - è risultata di € 75.193, di cui € 40.041 per spese che costituiscono diretto espletamento dell'oggetto sociale/mission aziendale.

SPESE DISCREZIONALI	Media 2008-2010	2021
SPESE DISCREZIONALI TOTALI	**83.191**	**737**
- Spese che costituiscono diretto espletamento dell'oggetto sociale/mission aziendale	0	737
- Spese inerenti attività di comunicazione e/o informazione strettamente funzionali allo svolgimento di attività istituzionali		
SPESE DISCREZIONALI NETTE	**83.191**	**-**
Limite 2021: riduzione del 70% del valore medio 2008-2010		**24.957**

La Società nel 2021 ha sostenuto spese discrezionali costituenti diretto espletamento della mission aziendale, riferite principalmente a incontri di lavoro, secondo criteri di sobrietà.

SPESE PER INCARICHI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA

Nel 2021 la Società ha ridotto le spese per nuovi incarichi di studio, ricerca e consulenza, diversi da quelli afferenti all'attività istituzionale ovvero costituenti diretto espletamento della mission aziendale, di almeno il 65% rispetto alle medesime spese riferite al valore medio degli esercizi 2008-2009.

Il confronto dell'anno viene effettuato con la somma dei valori medi 2008-2009 risultante dai valori riportati nei bilanci di Trentino Network e di Informatica Trentina.

SPESE PER INCARICHI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA	Media 2008-2009	2021
SPESE PER INCARICHI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA TOTALI	**911.517**	**179.792**
- Spese che costituiscono diretto espletamento dell'oggetto sociale/mission aziendale		
- Spese inerenti allo svolgimento di attività istituzionali		108.970
SPESE PER INCARICHI NETTE	**911.517**	**70.822**
Limite 2021: riduzione del 65% del valore medio 2008-2009		**319.031**

La Società nel 2021 ha sostenuto spese per incarichi di studio, ricerca e consulenza afferenti l'attività istituzionale ovvero costituenti diretto espletamento della mission aziendale secondo criteri di sobrietà, finalizzate prevalentemente all'adeguamento del sistema di prevenzione e protezione della sicurezza sui luoghi di lavoro ed all'aggiornamento della documentazione relativa alle sedi aziendali ed ai siti esterni.

ACQUISTI DI BENI IMMOBILI, MOBILI E DI AUTOVETTURE

a. Spesa per l'acquisto e la locazione di beni immobili

Nel 2021 la Società nel procedere all'acquisto a titolo oneroso e alla locazione di immobili ha rispettato i limiti previsti per la Provincia dall'articolo 4 bis commi 2, 3, 4 della legge provinciale n. 27 del 2010 così come modificato dalla legge provinciale n. 16 del 2013, ferme restando le operazioni effettuate ai sensi della normativa provinciale che disciplina l'attività delle Società, previste da strumenti di programmazione o da altri atti che regolano i rapporti fra queste e la Provincia già approvati alla data del 14 agosto 2013 (entrata in vigore della legge provinciale n. 16 del 2013).

La Società non era in fase di rinnovo dei contratti, ma attraverso un processo di rinegoziazione dei contratti ha inserito a carico della proprietà dello stabile, a parità di canone, lavorazioni straordinarie.

b. Spesa per l'acquisto di arredi e per l'acquisto o la sostituzione di autovetture

Nel 2021 la Società per la spesa di acquisto di arredi non necessari all'allestimento di nuove strutture e di acquisto o sostituzione di autovetture unitariamente considerata non ha superato il 50% della corrispondente spesa media sostenuta nel triennio 2010-2012.

La Società nel corso del 2021 ha operato una riduzione del parco macchine di proprietà.

SPESE PER ARREDI E AUTOVETTURE SOCIETA'	Media 2010 - 2012	2021
Spesa per acquisto Arredi (valore ex Informatica Trentina Spa)	15.713,00	3.900,00
Spesa per acquisto Autovetture		
- spesa per allestimento di nuove strutture o strutture rinnovate in quanto non più funzionali		
- spesa per arredi acquistati in sostituzione di beni necessari all'attività core		
- spesa per sostituzione autovetture con una riduzione del parco macchine complessivo		
Totale	**15.713,00**	**3.900,00**

Limite per il 2021: 50% valore medio triennio 2010-2012	**7.856,50**

2.10 DISPOSIZIONI IN MATERIA DI PERSONALE DELLE SOCIETA' DI CUI ALL'ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE N. 2122/2020 PARTE II, LETTERA A e S.M.

a. Nuove assunzioni

La Società ha assunto nuovo personale a tempo indeterminato (n. 18 unità), di cui una parte (n. 5 unità) con contratto di Apprendistato professionalizzante, secondo quanto previsto dalla deliberazione 2122/2020, parte II punto A1.

In particolare per n. 18 unità, previa autorizzazione della Provincia autonoma di Trento, per attribuzione da parte della stessa di nuove attività di carattere non temporaneo o straordinario, o in presenza di esigenze specifiche anche connesse a cessazioni non sostituite negli anni precedenti anche in deroga al budget annuale derivante dalle cessazioni intervenute nell'anno precedente.

La Società ha assunto nuovo personale a tempo determinato con autorizzazione della Provincia: n. 1 unità per ricoprire il ruolo di Direttore Generale da anni vacante.

Nel 2021 la Società ha previsto due nuove posizioni dirigenziali e una di quadro ulteriori rispetto alla situazione esistente per cessazione del rapporto di lavoro, previa autorizzazione del dipartimento provinciale competente in materia di personale (prot. n. 12280 del 06/11/2020; prot. n. 11666 del 26/10/2020).

b. Trattamento economico del personale

La Società nel 2021 ha costituito un budget superiore al 2% del costo del personale iscritto alla voce B9 del bilancio consuntivo 2019 previa specifica deroga da parte del Dipartimento competente in materia di personale (prot. n. 7535 del 17/06/2021).

Il budget costituito è stato parzialmente impiegato per le seguenti azioni sul personale:

1. riconoscimento degli aumenti dei minimi contrattuali previsti nel rinnovo del CCNL senza operare assorbimenti;

2. sviluppo di carriera/economico per specifiche professionalità in funzione delle esigenze operative aziendali.

Costo del personale iscritto in B9 del bilancio 2019		18.646.826,00
LIMITE SPESA ANNUALE A REGIME 2023: Budget 2% costo del personale 2019		372.936,52
DI CUI	**2021**	**ANNUALE A REGIME NEL 2023**
- Spesa per rinnovo degli accordi aziendali e/o sottoscrizione di nuovi accordi aziendali, a fronte di specifiche obiettive esigenze gestionali;	25.070,85	40.740,13
- Spesa per sviluppo di carriera/economico per specifiche professionalità in funzione delle esigenze operative aziendali.	116.283,33	210.054,06
TOTALE	141.354,18	250.794,19

Con riferimento ai dirigenti la Società ha rispettato il limite massimo dei trattamenti economici dei dirigenti e del restante personale stabiliti con deliberazione della Giunta provinciale n. 787/2018.

La Società ha garantito che nell'ambito delle procedure interne di valutazione della dirigenza sia adeguatamente valorizzato l'aspetto relativo alla verifica del rispetto delle direttive impartite dalla

Giunta provinciale, anche con riferimento agli obblighi dettati dalle norme sulla trasparenza e sulla prevenzione della corruzione, con conseguente significativo impatto sulla quantificazione della retribuzione variabile connessa ai risultati.

c. Spese di collaborazione

La Società non ha mantenuto le spese di collaborazione 2021 nel limite della spesa dell'anno 2019 per il semplice fatto che nel 2019 non sono state fatte "spese di collaborazione", mentre nel 2021 sono stati sostenuti costi per il riconoscimento di alcuni tirocini extracurriculari per un limitato valore di spesa.

SPESA PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE	2019	2021
Spesa per incarichi di collaborazione	0	8.794,76
- spesa per contratti di collaborazione o di esternalizzazione di servizi di collaborazione stipulati per la realizzazione di interventi di ricerca cofinanziati per almeno il 65% da soggetti esterni alla PAT (va esclusa solo la quota di spesa finanziata da enti esterni alla Provincia)		
Totale spese di collaborazioni nette	-	8.794,76
Limite 2021 spese di collaborazione: volume complessivo costi 2019		-

b. Spese di straordinario e viaggi di missione

La Società nel 2021 ha mantenuto la spesa per straordinari e missioni nel limite della spesa sostenuta per le medesime tipologie di voci di competenza dell'anno 2019.

SPESE DI STRAORDINARIO E VIAGGI DI MISSIONE	2019	2021
Spesa di straordinario	98.932	91.534
Spesa di viaggio per missione	45.093	9.235
- Maggior spesa necessaria per il mantenimento dei livelli di servizio		
Totale spese di straordinario e per viaggi di missione	144.025	100.769

Limite 2021: le spese non devono superare quelle del 2019	144.025

c. Spesa complessiva per il personale

La Società ha contenuto per l'anno 2021 la spesa complessiva per il personale comprensiva delle spese per collaborazioni, nel limite degli importi complessivi riferiti all'anno 2019.

Dal raffronto vanno esclusi: i maggiori oneri connessi alle assunzioni di personale e alle azioni sul personale effettuati nel rispetto delle direttive di cui alla deliberazione 2122/2020; la maggiore spesa derivante dall'applicazione dei rinnovi dei contratti collettivi nazionali, limitatamente alla parte tabellare e per quanto non assorbibile; la spesa relativa al personale che transita da un altro ente strumentale provinciale, autorizzate dal Dipartimento provinciale competente in materia di personale; la spesa per eventuali corsi di formazione specificatamente destinati alla riqualificazione del personale nel caso di transito da un ente strumentale a carattere privatistico all'altro o di modifiche connesse all'attuazione del piano di riorganizzazione delle società provinciali, se e nei limiti autorizzati dal Dipartimento provinciale competente in materia di personale; le deroghe sulle collaborazioni previste al punto A.3 della parte II dell'allegato alla deliberazione della Giunta provinciale n. 2122/2020.

SPESA PER IL PERSONALE	2019	2021
Spesa per il personale (tempo indeterminato e determinato)	18.218.859	17.833.772
+ Spesa per collaborazioni	0	8.795
- Spesa per nuove assunzioni autorizzate dal Dipartimento personale	273.987	642.080
- Spesa per aumenti conseguenti al rinnovo del CCNL (limitatamente alla parte tabellare per quanto non assorbibile)	101.585	39.656
- Spesa per personale transitato da altri enti strumentali autorizzate dal Dipartimento personale		
- Spesa per corsi di formazione specificamente destinati alla riqualificazione del personale in transito		
- deroga per spese di collaborazione		
Spesa per il personale totale	17.843.287	17.160.831

DISPOSIZIONI RELATIVE AL RECLUTAMENTO DEL PERSONALE

La Società ha rispettato le disposizioni sul reclutamento del personale a tempo indeterminato secondo quanto stabilito dall'allegato della delibera della Giunta provinciale 2122/2020 (parte II, punto C1 dell'allegato) e dalle specifiche deroghe ricevute.

La Società ha rispettato le procedure previste stabilito dall'allegato della delibera della Giunta provinciale 2122/2020 (parte II, punto C2 dell'allegato) per l'assunzione di nuovo personale a tempo determinato e dalle specifiche deroghe ricevute.

2.11 ATTIVITÀ' di RICERCA e SVILUPPO

La Società nel corso del 2021 ha intrapreso attività di innovazione per servizi e progetti nell'ambito dei rapporti convenzionali con gli Enti non evidenziando costi capitalizzabili in ricerca e sviluppo e ha avviato nuove collaborazioni con la Fondazione Bruno Kessler e l'Università degli Studi di Trento, che potranno portare nel prossimo futuro a definire nuove attività di ricerca e sviluppo per l'innovazione dei servizi della società a favore degli Enti soci.

2.12 RAPPORTI con la CONTROLLANTE - PROVINCIA AUTONOMA di TRENTO

La Società, a capitale interamente pubblico, costituisce lo strumento del sistema della Pubblica Amministrazione del Trentino per la progettazione, lo sviluppo, la manutenzione e l'esercizio del Sistema Informativo Elettronico Trentino (SINET) e dell'infrastruttura.
La Società opera prevalentemente con la Provincia autonoma di Trento e con i suoi Enti strumentali di cui all'art. 33 della L.P. 16.6.2006, n.3.
Tale attività ha generato nel 2021, vero l'Ente controllante Provincia autonoma di Trento, un valore dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per quasi € 40 milioni, altri ricavi e proventi per € 0,30 milioni oltre alla contabilizzazione di € 4,91 milioni alla voce contributi in conto impianti.
Per una più completa rappresentazione dei rapporti di credito e debito, di costo e ricavo, si rimanda alla Nota Integrativa.
Tutte le operazioni avvenute con la controllante sono rilevanti e sono state concluse secondo le normali condizioni di mercato.

2.13 AZIONI PROPRIE

La Società non possiede azioni proprie o quote di Società controllanti.

2.14 ANALISI dei RISCHI

Relativamente alle informazioni richieste dall'art. 2428 del Codice Civile, ovvero alla gestione delle politiche e del rischio finanziario da parte delle imprese, per quanto concerne Trentino Digitale S.p.A., dopo aver valutato i rischi di prezzo/mercato, credito, liquidità, variazioni dei flussi finanziari, cambio e contratti derivati, non si segnalano significative aree di rischio a cui la Società risulta sottoposta. In particolare relativamente ai principali rischi oggetto di monitoraggio da parte della Società si segnala:

Rischio di credito

Si deve ritenere che le attività commerciali della Società abbiano un'ottima qualità creditizia anche in considerazione del fatto che le principali controparti sono rappresentate da Enti Pubblici. Non sono presenti garanzie collaterali, quali assicurazione crediti e lettera di credito.

Rischio di liquidità

La Società con la propria attività industriale è in grado di generare autonomamente le fonti sufficienti a soddisfare le prevedibili necessità finanziarie. Nell'anno 2021 la giacenza media sul conto corrente è stata ampiamente positiva.

Rischio di tasso d'interesse

Il rischio connesso alle oscillazioni dei tassi d'interesse è legato essenzialmente alla giacenza in essere sul conto corrente attivo negoziato a tassi variabili, così come disposto dalla Convenzione di tesoreria PAT-Unicredit 2015-2020 rinnovata fino al 31 dicembre 2023 (Deliberazione n. 2142 di data 22 dicembre 2020), di cui si avvale la Società. Non sono presenti al 31 dicembre 2021 operazioni in essere relative a strumenti derivati sui tassi d'interesse, in quanto si ritiene che tale rischio non possa generare effetti materiali a livello di Conto Economico e Patrimonio Netto.

Rischio di cambio

In considerazione dell'attività e del mercato nazionale in cui la Società opera, non si evidenziano particolari rischi di cambio.

Rischio di prezzo/mercato

I corrispettivi fatturati dalla Società sono per lo più predeterminati dalla Convenzione in vigore con la Provincia autonoma di Trento e dei sui Enti strumentali con tariffe fisse e non sono sostanzialmente suscettibili di variazioni significative nel corso degli anni.

2.15 RELAZIONE sugli STRUMENTI di GOVERNO SOCIETARIO di cui all'art. 6 D.LGS. 175/2016

Il D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 recante il "*Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica*" (di seguito per brevità "TUSPP"), entrato in vigore il 23 settembre 2016, ha riordinato la disciplina delle società a partecipazione pubblica.

Con l'emanazione del summenzionato decreto legislativo è stato creato un corpus normativo unitario in tema di società a partecipazione pubblica, con l'obiettivo di disciplinare e regolare in maniera organica una materia ampia e complessa la cui normativa di riferimento si presentava frammentata e in molti casi non coordinata e disomogenea.

La relazione è stata elaborata nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 6 del succitato Testo unico ed è riportata nel documento *"Relazione sugli strumenti di governo societario di cui all'art. 6 D.Lgs. 175/2016- Esercizio 2021"* parte integrante del presente Bilancio.

2.16 EVOLUZIONE PREVEDIBILE della GESTIONE

I primi mesi del 2022 sono stati, come l'anno precedente, caratterizzati dallo stato emergenziale nazionale e locale conseguente la pandemia da Coronavirus ed in particolare dall'imperversare della variante Omicron.

L'economia nazionale evidenzia attualmente un importante tasso di crescita, rallentato però da un deciso aumento del tasso di inflazione che ha portato ad un aumento del costo delle materie prime, in primis dei prezzi dell'energia.

Il 2022 è anche l'anno dell'avvio del PNRR, il Programma nazionale di ripresa e resilienza finanziato in gran parte con i fondi europei, che diventerà un importante volano per la crescita nazionale e regionale; in particolare una delle aree tematiche nella quale la Società è chiamata ad assumere un ruolo di supporto rilevante è quello della digitalizzazione, innovazione e sicurezza dell'intera Pubblica Amministrazione.

Nel mese di febbraio 2022 l'invasione dell'Ucraina da parte della Russia ha generato forti tensioni internazionali e devastanti impatti anche sul lato economico. Infatti l'Unione Europea e gli U.S.A. hanno applicato importanti sanzioni economiche nei confronti della Russia che avranno sicuramente conseguenze anche per il paese Italia: in primis l'aumento dei prezzi delle materie prime quali gas, energia elettrica e carburanti e più in generale un aumento deciso del tasso di inflazione nazionale.

La Società monitora costantemente l'evolversi degli eventi al fine di apportare le dovute e necessarie azioni che potrebbero influire sulle stime di budget approvate dal CDA nel mese di dicembre 2021.

Nel dicembre 2021 il Consiglio di Amministrazione ha adottato il budget di esercizio 2022, facendo riferimento a "ordinarie" previsioni di finanziamento da parte degli Enti Soci per lo sviluppo dei progetti e dei servizi erogati dalla Società, ma anche in considerazione dell'aumento dei beni energetici, dei continui problemi di approvvigionamento delle materie prime e delle difficoltà di reperire lavoratori con competenze adeguate, non possono essere escluse ricadute sui budget destinati alla attività ICT e conseguenti rimodulazioni di servizi e investimenti della Società, con possibili impatti sul valore della produzione.

Permangono cicli di monitoraggio, verifica e di controllo sull'andamento economico e finanziario per garantire un'attenta e tempestiva politica di gestione societaria.

La Società è continuamente impegnata a dispiegare servizi e infrastrutture a favore degli Enti, delle imprese, dei cittadini e dei dipendenti del comparto pubblico a conferma della strategicità e indispensabilità della sua azione.

Pertanto, nel quadro rappresentato, gli Amministratori ritengono adeguato il presupposto della continuità aziendale in base al quale il presente bilancio è stato redatto.

Trento, 28 marzo 2022

Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

dott. Carlo Delladio

Questa nota, se trasmessa in forma cartacea, costituisce copia dell'originale informatico firmato digitalmente predisposto e conservato presso questa Società in conformità alle regole tecniche (artt.3 bis e 71 D.Lgs. 82/05). La firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del responsabile (art. 3 D.Lgs. 39/1993).

2.17 TAVOLA di ANALISI dei RISULTATI REDDITUALI

	Importi in migliaia di Euro	31.12.2021	31.12.2020	Variazioni
A.	**RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI**	**56.485**	**52.802**	**3.683**
	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(868)	353	(1.221)
B.	**VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"**	**55.617**	**53.155**	**2.462**
	Consumi di materie e servizi esterni	(32.057)	(29.641)	(2.416)
C.	**VALORE AGGIUNTO**	**23.560**	**23.514**	**46**
	Costo del lavoro	(17.834)	(17.949)	115
D.	**MARGINE OPERATIVO LORDO**	**5.726**	**5.565**	**161**
	Ammortamenti	(8.966)	(9.259)	293
	Altri stanziamenti rettificativi	(80)	(124)	44
	Stanziamenti a fondi rischi e oneri	(137)	(309)	172
	Altri accantonamenti	(540)	0	(540)
	Saldo proventi ed oneri diversi	5.407	5.356	51
E.	**RISULTATO OPERATIVO**	**1.410**	**1.229**	**181**
	Proventi ed oneri finanziari	21	21	0
F.	**RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE**	**1.431**	**1.250**	**181**
	Imposte correnti	(593)	(239)	(354)
	Imposte esercizi precedenti	0	11	(11)
	Imposte differite /anticipate	247	(33)	280
G.	**UTILE DEL PERIODO**	**1.085**	**989**	**96**

2.18 TAVOLA di ANALISI della STRUTTURA PATRIMONIALE

	Importi in migliaia di Euro	31.12.2021	31.12.2020	Variazioni
	Immobilizzazioni immateriali nette	3.349	3.484	(135)
	Immobilizzazioni materiali nette	99.167	104.818	(5.651)
	Immobilizzazioni finanziarie	43	53	(10)
A.	**IMMOBILIZZAZIONI NETTE**	**102.559**	**108.355**	**(5.796)**
	Rimanenze di magazzino	4.567	5.533	(966)
	Crediti commerciali	16.262	23.125	(6.863)
	Altre attività	3.378	3.466	(88)
	Debiti commerciali	(12.353)	(13.336)	983
	Debiti per finanziamento soci	(10.500)	(10.500)	0
	Fondi per rischi ed oneri	(2.598)	(1.927)	(671)
	Altre passività	(91.523)	(94.451)	2.928
B.	**CAPITALE DI ESERCIZIO**	**(92.767)**	**(88.090)**	**(4.677)**
C.	**CAPITALE INVESTITO dedotte le passività d'esercizio (A+B)**	**9.792**	**20.265**	**(10.473)**
D.	**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**	**(3.479)**	**(4.022)**	**543**
E.	**CAPITALE INVESTITO dedotte le passività d'esercizio e il TFR (C-D)**	**6.313**	**16.243**	**(9.930)**
	coperto da:			
	Capitale sociale versato	6.434	6.434	0
	Riserve e risultati a nuovo	35.158	35.109	49
	Utile del periodo	1.085	988	97
F.	**CAPITALE PROPRIO**	**42.677**	**42.531**	**146**
G.	**INDEBITAMENTO FINANZIARIO A MEDIO/LUNGO TERMINE**	**0**	**0**	**0**
	Debiti finanziari a breve	0	0	0
	Disponibilità e crediti finanziari a breve	(36.364)	(26.288)	(10.076)
H.	**INDEBITAMENTO FINANZ. NETTO A B. TERMINE (DISP. NETTE) (G+H)**	**(36.364)**	**(26.288)**	**(10.076)**
I.	**TOTALE COME IN E (F+G+H)**	**6.313**	**16.243**	**(9.930)**

3. BILANCIO d'ESERCIZIO al 31.12.2021

3.1 BILANCIO d'ESERCIZIO al 31.12.2021

Reg. Imp. 00990320228
Rea 0108369

BILANCIO d'ESERCIZIO al 31/12/2021

Stato patrimoniale attivo	31/12/2021	31/12/2020
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
3) Diritti di brevetto indust. e di utilizzo di opere di ing.	2.479.886	3.167.119
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	71.031	121.078
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	692.972	56.605
7) Altre	104.687	139.633
	3.348.576	3.484.435
II. Materiali		
1) Terreni e fabbricati	62.217.600	63.373.135
2) Impianti e macchinario	36.497.324	40.986.446
3) Attrezzature industriali e commerciali	22.407	17.883
4) Altri beni	25.667	127.209
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	403.568	313.775
	99.166.566	104.818.448
III. Finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
d-bis) altre imprese		10.000
		10.000
2) Crediti		
d-bis) verso altri		
- entro 12 mesi	43.390	43.390
- oltre 12 mesi		
	43.390	43.390
	43.390	53.390
Totale immobilizzazioni	**102.558.532**	**108.356.273**
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
3) Lavori in corso su ordinazione	4.545.487	5.413.075
Prodotti finiti e merci	21.952	119.868

	4.567.439	5.532.943
II. Crediti		
1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	3.112.888	3.808.428
- oltre 12 mesi		
	3.112.888	3.808.428
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi	11.291.861	16.979.706
- oltre 12 mesi		
	11.291.861	16.979.706
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- entro 12 mesi	1.856.995	2.336.668
- oltre 12 mesi		
	1.856.995	2.336.668
5-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	195.612	295.587
- oltre 12 mesi	46.810	59.060
	242.422	354.647
5-ter) Per imposte anticipate	1.015.956	839.087
5-quater) Verso altri		
- entro 12 mesi	602.432	563.898
- oltre 12 mesi		
	602.432	563.898
	18.122.554	24.882.434
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	36.363.735	26.287.711
3) Denaro e valori in cassa	144	51
	36.363.879	26.287.762
Totale attivo circolante	**59.053.872**	**56.703.139**
D) Ratei e risconti		
- vari	1.518.173	1.707.676
	1.518.173	1.707.676
Totale attivo	**163.130.577**	**166.767.088**

Stato patrimoniale passivo	31/12/2021	31/12/2020
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	6.433.680	6.433.680
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	15.353.865	15.353.865
IV. Riserva legale	888.799	839.357
VI. Altre riserve		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
Riserva straordinaria	17.795.647	17.795.647
Riserva per investimenti art. 35 statuto	1.119.991	1.119.991
IX. Utile d'esercizio	1.085.552	988.853
Totale patrimonio netto	**42.677.534**	**42.531.393**
B) Fondi per rischi e oneri		
2) Fondi per imposte, anche differite		70.276
4) Altri	2.597.571	1.856.544
Totale fondi per rischi e oneri	**2.597.571**	**1.926.820**
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	**3.478.968**	**4.022.314**
D) Debiti		
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- entro 12 mesi	10.500.000	
- oltre 12 mesi		10.500.000
	10.500.000	10.500.000
6) Acconti		
- entro 12 mesi	52	
- oltre 12 mesi		
	52	
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	10.310.048	11.046.487
- oltre 12 mesi		
	10.310.048	11.046.487
11) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi	2.010.762	2.257.976
- oltre 12 mesi		
	2.010.762	2.257.976
11-bis) Debiti v/imprese sottoposte al contr. delle controllanti		
- entro 12 mesi	32.294	31.512
- oltre 12 mesi		
	32.294	31.512
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	1.013.881	508.963
- oltre 12 mesi		

	1.013.881	508.963
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	1.577.338	1.565.859
- oltre 12 mesi		
	1.577.338	1.565.859
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	3.154.786	2.187.266
- oltre 12 mesi		
	3.154.786	2.187.266
Totale debiti	**28.599.161**	**28.098.063**
E) Ratei e risconti		
- vari	85.777.343	90.188.498
	85.777.343	90.188.498
Totale passivo	**163.130.577**	**166.767.088**

Conto economico	31/12/2021	31/12/2020
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	56.484.598	52.802.466
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(867.588)	353.104
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	595.810	478.697
- contributi in conto esercizio	4.970.353	5.132.844
	5.566.163	5.611.541
Totale valore della produzione	**61.183.173**	**58.767.111**
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	450.783	862.516
7) Per servizi	28.732.610	26.043.485
8) Per godimento di beni di terzi	2.775.343	2.659.014
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	12.445.478	12.728.564
b) Oneri sociali	3.869.925	3.979.913
c) Trattamento di fine rapporto	938.276	846.302
e) Altri costi	580.093	394.176
	17.833.772	17.948.955
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Amm. immobilizzazioni immateriali	1.334.037	1.594.211
b) Amm. immobilizzazioni materiali	7.632.312	7.665.462
d) Svalutazioni dei crediti nell'attivo circ. e delle d.l.	80.000	123.706
	9.046.349	9.383.379
11) Var. delle rim. di materie prime, suss., di consumo e merci	97.916	75.809
12) Accantonamento per rischi	136.662	308.631
13) Altri accantonamenti	540.311	
14) Oneri diversi di gestione	158.935	256.244
Totale costi della produzione	**59.772.681**	**57.538.033**
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	**1.410.492**	**1.229.078**
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni		
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
16) Altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- altri	21.388	20.857
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
- altri		2
Totale proventi e oneri finanziari	**21.388**	**20.855**

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	**0**	**0**
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	**1.431.880**	**1.249.933**
20) Imposte sul reddito dell'es. correnti, diff. e ant.		
a) Imposte correnti	593.473	239.179
b) Imposte di esercizi precedenti		(11.372)
c) Imposte differite e anticipate	(247.145)	33.273
	346.328	261.080
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	**1.085.552**	**988.853**

3.2 RENDICONTO FINANZIARIO

	31.12.2021	31.12.2020
A. Flussi finanz. derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.085.552	988.853
Imposte sul reddito	346.328	261.080
Interessi passivi/(interessi attivi)	(21.388)	(20.855)
1. Utile (perdita) dell'es. prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	**1.410.492**	**1.229.078**
Rett. per el. non monetari che non hanno avuto contropartita nel cap. circ. netto	*10.121.867*	*10.408.356*
Accantonamenti ai fondi	1.027.834	507.286
Accantonamento TFR	127.684	641.397
Ammortamenti delle immobilizzazioni	8.966.349	9.259.673
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	**11.532.359**	**11.637.434**
Variazioni del capitale circolante netto	*3.704.649*	*(3.711.314)*
Decremento/(incremento) delle rimanenze	965.504	(277.296)
Decremento/(incremento) dei crediti commerciali	1.196.159	189.281
Decremento/(incremento) dei crediti commerciali vs controllante	5.687.845	(1.198.859)
Decremento/(incremento) altre attività	(64.644)	(320.604)
Decremento/(incremento) dei crediti vs altri	(38.534)	(53.378)
Decremento/(incremento) dei risconti attivi	189.503	(659.027)
Incremento/(decremento) dei debiti commerciali	(735.605)	240.065
Incremento/(decremento) dei debiti commerciali verso controllanti	(247.214)	(3.855.125)
Incremento/(decremento) altre passività	541.598	(191.820)
Incremento/(decremento) dei debiti verso altri	621.192	571.617
Incremento/(decremento) dei risconti passivi	(4.411.155)	1.843.832
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	**15.237.008**	**7.926.120**
Altre rettifiche	*(1.052.872)*	*(2.170.254)*
Interessi incassati/(interessi pagati)	441	258
(Imposte sul reddito pagate)	(25.200)	(473.141)
(Utilizzo altri fondi)	(357.083)	(677.799)
(Utilizzo del fondo TFR)	(671.030)	(1.019.572)
Flusso finanziario della gestione operativa (A)	**14.184.136**	**5.755.866**
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	*(1.980.430)*	*(2.405.929)*
(Investimenti)	(1.980.430)	(2.422.455)
Prezzo di realizzo disinvestimenti		16.526
Immobilizzazioni immateriali	*(1.198.178)*	*(2.399.760)*
(Investimenti)	(1.198.178)	(2.399.760)
Immobilizzazioni finanziarie	*10.000*	*2.438*
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	10.000	2.438
Attività finanziarie non immobilizzate	*0*	*0*
Disinvestimenti	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	**(3.168.608)**	**(4.803.251)**
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi	*0*	*0*
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Mezzi propri	*0*	*0*
Dividendi pagati	(939.411)	(1.131.661)

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(939.411)	(1.131.661)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	10.076.117	(179.046)
Disponibilità liquide iniziali	26.287.762	26.466.808
Disponibilità liquide finali	36.363.879	26.287.762

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

Trento, 28 marzo 2022

Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

dott. Carlo Delladio

Questa nota, se trasmessa in forma cartacea, costituisce copia dell'originale informatico firmato digitalmente predisposto e conservato presso questa Società in conformità alle regole tecniche (artt.3 bis e 71 D.Lgs. 82/05). La firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del responsabile (art. 3 D.Lgs. 39/1993).

4. NOTA INTEGRATIVA al BILANCIO d'ESERCIZIO al 31.12.2021

Reg. Imp. 00990320228
Rea 0108369

TRENTINO DIGITALE S.p.A.

Sede in Via Giuseppe Gilli, 2 - 38121 TRENTO (TN)
Capitale sociale € 6.433.680 i.v.
Società soggetta ad attività di Direzione e Coordinamento da parte della
Provincia autonoma di Trento – C.F. 00337460224

NOTA INTEGRATIVA al BILANCIO d'ESERCIZIO al 31/12/2021

Parte iniziale

Attività svolta

La Società Trentino Digitale S.p.A., a capitale interamente pubblico, costituisce lo strumento del sistema della Pubblica Amministrazione del Trentino per la progettazione, lo sviluppo, la manutenzione e l'esercizio del Sistema Informativo Elettronico Trentino (SINET) e dell'infrastruttura, a beneficio delle Amministrazioni stesse e degli altri enti e soggetti del sistema, in osservanza della disciplina vigente.

Direzione e Coordinamento

La Società Trentino Digitale S.p.A. è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia autonoma di Trento. Si riporta di seguito i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dell'Ente Provincia autonoma di Trento.

BILANCIO DI COMPETENZA 31/12/2020

	Entrate	Uscite
	Accertamenti	Impegni
Utilizzo avanzo di amministrazione	233.426.177,31	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	4.076.762,45	
Fondo pluriennale vincolato in conto capitale	1.390.710.918,51	
Fondo pluriennale vincolato incremento di attività finanziarie		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.052.904.794,76	
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	336.203.064,55	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	207.851.927,06	
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	122.356.972,37	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	61.146.755,08	
Titolo 6 - Accensione Prestiti	5.088.105,71	
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	279.717.626,25	
Disavanzo di amministrazione		-
Titolo 1 - Spese correnti		3.387.875.793,74
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		5.420.969,69

	Entrate	Uscite
	Accertamenti	Impegni
Titolo 2 - Spese in conto capitale		1.196.139.789,42
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale		1.450.605.424,41
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie		24.805.857,66
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie		
Titolo 4 - Rimborso prestiti		9.295.749,73
Fondo pluriennale vincolato per rimborso prestiti		
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ric. da Istit. tesoriere/cassiere		-
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro		279.717.626,25
Avanzo di competenza		339.621.893,15
TOTALE A PAREGGIO	**6.693.483.104,05**	**6.693.483.104,05**

Dal 1° gennaio 2016 la Provincia ha adottato i nuovi schemi di bilancio e il principio della competenza finanziaria potenziata previsto dal D.Lgs 118/2011. Il risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020, costituito dal fondo cassa alla fine di tale esercizio maggiorato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi e al netto del fondo pluriennale vincolato, risulta pertanto pari a € 397.881.566,02.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Emergenza epidemiologia da Covid-19

Per tutto l'anno 2021 la Società ha operato in un contesto particolare nel quale gli effetti della pandemia provocata dalla diffusione del virus "Covid–19" e dalle sue varianti ha inciso molto sull'organizzazione del lavoro e sulla ridefinizione dei processi di servizio.

La Società ha saputo adeguarsi a tale contesto non registrando un blocco dell'operatività, ma anzi supportando l'attività degli Enti Soci e dell'intera Pubblica Amministrazione trentina potenziando i servizi e gli strumenti a disposizione.

Altri eventi

Nei primi mesi del 2021 il Consiglio di Amministrazione ha dato corso alla definizione di un nuovo modello organizzativo della Società, prioritariamente con l'inserimento in organico della nuova figura del Direttore Generale e l'assunzione di un nuovo direttore Risorse Umane; secondariamente con la ridefinizione di un diverso assetto dei comparti produttivi e di funzionamento della Società, con la completa revisione delle procure speciali di rappresentanza, al fine di perseguire massima efficienza e tempestività nell'espletamento dei compiti societari istituzionali.

Accordi

- **Agosto 2021**: la Società ha siglato un'intesa con il Consorzio dei Comuni trentini che, attraverso una rete di impresa, collaboreranno per la digitalizzazione, l'innovazione e la trasformazione dei Comuni e lo sviluppo di servizi di prossima generazione a favore dei cittadini e delle imprese.
- **Settembre 2021**: la Società ha sottoscritto un accordo di collaborazione con la Polizia Postale volto *"alla condivisione e all'analisi di informazioni idonee a prevenire e contrastare attacchi o danneggiamenti in pregiudizio delle infrastrutture informatiche della società di sistema"*.
- **Dicembre 2021** la Società ha sottoscritto un accordo strategico di collaborazione con la Fondazione Bruno Kessler che potrà garantire al territorio trentino servizi digitali e soluzioni avanzate nei settori della sanità e della cyber security.

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

Emergenza epidemiologia da Covid-19

Anche i primi mesi del 2022 l'operatività della Società è stata caratterizzata dalla grave emergenza epidemiologia nazionale provocata dalla diffusione del virus "Covid–19" per la quale il Consiglio dei

Ministri il 15 dicembre 2021 ha approvato un decreto legge che ha previsto il prolungamento dello stato di emergenza al 31 marzo 2022.
Fino al 28 febbraio 2022 la Società ha fatto ricorso al lavoro da remoto per la maggioranza del personale e successivamente, anche in considerazione del miglioramento della situazione pandemica, ha dato disposizioni affinchè tutto il personale rientrasse a lavorare in presenza con la possibilità di lavoro agile per due giorni alla settimana.
Contestualmente si sono adottate tutte le opportune precauzioni per ridurre i rischi di contagio e le azioni di sanificazione degli spazi di lavoro con costanti azioni informative al personale per la condotta necessaria al rispetto delle norme sulla salute e sicurezza sul luogo di lavoro.

Altri eventi

Rapporti con gli Enti trentini

Nel mese di febbraio 2022 la Società ha firmato un accordo di collaborazione con l'Università degli Studi di Trento che porterà a breve all'apertura di un laboratorio di ricerca e didattica negli spazi di via Pedrotti a Trento, nel quale si lavorerà alla definizione di strumenti scientifici in grado di supportare la Società del sistema pubblico trentino nello studio di nuove realizzazioni e servizi.

Variazione compagine sociale

Con Determinazione del dirigente della Provincia autonoma di Trento 2022-S172-00002 nr 940 del 4 febbraio 2022, la Provincia autonoma di Trento ha ceduto, a titolo gratuito, nr 8.333 azioni proprie del valore di euro 1,00 cadauna ai seguenti Enti Locali:

- Comune di Calceranica al Lago n. 382 azioni; Comune di Cimone n. 187 azioni; Comune di Cles n. 2.089 azioni; Comune di Garniga Terme n. 114 azioni; Comune di Lona Lases n. 241 azioni; Comune di Ospedaletto n. 247 azioni; Comune di Riva del Garda n. 4.687 azioni; Comune di Ton n. 386 azioni.

A seguito di tale operazione la controllante Provincia autonoma di Trento detiene la maggioranza del capitale sociale della Società con nr 5.686.538 azioni pari al 88,387% dell'intero importo di euro 6.433.680,00.

Sulla base di tutto quanto esposto, la situazione rientra per la Società nei fatti successivi alla chiusura dell'esercizio privi di impatto sui valori di bilancio che non comportano una loro variazione e non rientra altresì in fatti che abbiano incidenza o effetti sulla continuità aziendale.

Premessa

Il bilancio di esercizio costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa, è stato redatto nel rispetto degli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile e con l'applicazione dei nuovi principi aggiornati dall'OIC, ai sensi art. 12 III comma D.Lgs. 139/2015, in coerenza ed a seguito delle modifiche delle norme civilistiche sul Bilancio e i suoi allegati, introdotte relativamente ai Bilanci degli esercizi aventi inizio dal 1° gennaio 2016 (art. 12 comma I Dlgs. 139 del 2015).
Ai sensi del disposto dell'art. 2423 C.C. si precisa che gli schemi di Stato Patrimoniale, di Conto Economico e il Rendiconto Finanziario sono redatti in conformità a quelli previsti dagli artt. 2424, 2425 e 2425 ter C.C., e che essi, unitamente alla presente Nota Integrativa, forniscono le informazioni per una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico della gestione.
I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2020 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.
Nel caso in cui alcuni valori di bilancio siano stati riclassificati nell'esercizio, ai fini dell'omogeneità e ai sensi dell'art. 2423 ter del C.C. sono stati riclassificati anche i rispettivi valori relativi all'esercizio precedente.
Non si sono verificati casi eccezionali di incompatibilità fra alcuna delle disposizioni civilistiche sulla

redazione del bilancio e la clausola generale della rappresentazione veritiera e corretta; non si è pertanto dovuto fare ricorso alla disciplina derogatoria di cui all'art. 2423 V Comma C.C..
Ai sensi dell'art. 2423bis C.C., si precisa ulteriormente che non si sono verificati o non si sono riscontrati casi eccezionali, che hanno determinato la necessità di modificare i criteri di valutazione adottati rispetto all'esercizio precedente, a eccezione di quanto concerne l'eventuale applicazione delle novità introdotte dal D.lgs 139/2015; non si è fatto comunque ricorso alla disciplina recata dall'art. 2423bis II comma C.C..
La Nota Integrativa presenta le informazioni delle voci di Stato Patrimoniale e di Conto Economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.
I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto, ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.C., la Nota Integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla presente Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile, recependo, quali attuazioni tecniche codificate, i principi contabili così come emanati ai sensi di legge dall'OIC, da ultimo in data 22 Dicembre 2016.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio relativo all'esercizio 2021 non si discostano da quelli utilizzati per il bilancio del precedente esercizio, in particolare, nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività. Inoltre, si è tenuto conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.
L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere, in quanto non realizzati.
In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).
La continuità di applicazione nel tempo dei criteri di valutazione rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della Società nei vari esercizi.
La valutazione tiene conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, esprimendo il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - e consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisto originario comprensivo, ove esistenti, degli oneri accessori di diretta imputazione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.
I costi di software sono classificati tra i "Diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno" e, considerato il diverso grado di sfruttamento, sono stati suddivisi nelle seguenti categorie e aliquote di ammortamento:

- software applicativi: 33,33%
- software di base e di sistema: 20,00%

I costi di software direttamente correlati a specifici ricavi per servizi vengono ammortizzati in diretta correlazione con i ricavi a cui si riferiscono.
La classificazione del software è coerente con la sua tutela giuridica, in conformità alle disposizioni del

D.Lgs. 518/1992, che ha recepito la Direttiva 97/250/UE, ampliando anche all'opera software l'ambito di applicabilità della Legge n. 633/1941 sul diritto d'autore.
Nei costi per "*Concessioni licenze marchi e altri diritti simili*", rientra il software acquistato a titolo di licenza d'uso a tempo determinato e sono stati ammortizzati in base al previsto utilizzo/scadenza della licenza.
Le "*Altre immobilizzazioni immateriali*" sono ammortizzate all'aliquota del 20% in base al previsto utilizzo.
Le "*Migliorie su beni di terzi*" sono ammortizzate con aliquote che rappresentano il periodo più breve tra quello di utilità futura dei costi sostenuti e la durata del contratto.
Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se, nel corso degli esercizi successivi, vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario, rettificato dei soli ammortamenti.
Per il primo anno, il calcolo dell'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è annuale indipendentemente dal mese di acquisizione, a meno che non siano presenti specifiche previsioni contrattuali.
La Società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'art. 1, comma 711 della legge 234/2021 (Legge di bilancio 2022).

Materiali
Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.
Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e di tutti gli eventuali altri costi sostenuti affinché l'immobilizzazione possa essere utilizzata; a riduzione del costo sono stati portati gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.
L'ammortamento imputato a Conto Economico è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che è stato ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote:

• fabbricati industriali	2,00%
• costruzioni leggere	10,00%
• impianti elettrici	15,00%
• impianti elettrici ex Trentino Network S.r.l.	10,00%
• impianti telefonici	20,00%
• impianti telefonici ex Trentino Network S.r.l.	15,00%
• impianti di sicurezza	30,00%
• impianti condizionamento	15,00%
• impianti condizionamento ex Trentino Network S.r.l.	30,00%
• impianti termoidraulici	10,00%
• apparecchiature elett. di elaborazione e di trasmissione dati di breve durata	33,33%
• apparecchiature elett. di elaborazione e di trasmissione dati di lunga durata	20,00%
• apparecchiature di trasmissione dati di breve durata ex Trentino Network S.r.l.	20,00%
• apparecchiature di trasmissione dati di lunga durata ex Trentino Network S.r.l.	10,00%
• fibra ottica	5,00%
• accesso wireless	15,00%
• reti cablate	5,00%
• tralicci	2,00%
• impianti fotovoltaici	9,00%
• attrezzature varia e minuta	15,00%
• macchine ordinarie d'ufficio	12,00%
• automezzi	25,00%

- automezzi ex Trentino Network S.r.l. 20,00%
- mobili e arredi 12,00%
- pareti mobili 12,00%
- macchine ufficio elettroniche 20,00%
- apparecchiature fotoriproduzione 20,00%

Per le immobilizzazioni acquistate dalla ex Trentino Network S.r.l., fusa per incorporazione il primo dicembre 2018 in Trentino Digitale S.p.A., la percentuale di ammortamento applicata, nel rispetto del principio della continuità, è la stessa applicata dal momento di acquisizione.
Per alcune categorie, per la natura e la specificità tecnica/tecnologica dei cespiti, si è ritenuto che l'aliquota utilizzata nei bilanci precedenti dalla ex Trentino Network S.r.l., società fusa per incorporazione il primo dicembre 2018 in Trentino Digitale S.p.A., sia quella meglio rappresentativa della vita utile degli stessi cespiti.
Così come ritenuto accettabile dal principio contabile nazionale n. 16, in luogo del *"ragguaglio a giorni"* della quota di ammortamento nel primo esercizio di vita utile del cespite, è stata convenzionalmente dimezzata la quota di ammortamento ordinaria, in considerazione del fatto che lo scostamento che ne deriva non è significativo, mantenendo così comunque su di un piano di rigorosa sistematicità, l'impostazione del processo di ammortamento.
Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se, nel corso degli esercizi successivi, vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.
Non sono state effettuate rivalutazioni né ai sensi di legge, né discrezionali, né volontarie, pertanto le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso dell'immobilizzazione stessa, oggettivamente determinato.
La Società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'art. 1, comma 711 della legge 234/2021 (Legge di bilancio 2022).

Contributi in conto capitale e contributi in conto esercizio
I contributi in conto esercizio sono riconosciuti come ricavi dell'esercizio nel momento in cui vi è la ragionevole certezza giuridica.
I contributi in conto impianti sono riconosciuti in bilancio, in ottemperanza all'OIC 16, nel momento in cui vi è la ragionevole certezza giuridica. Tali contributi sono iscritti con il metodo indiretto attraverso la rilevazione dei relativi risconti passivi. Solo nel momento dell'effettiva entrata in produzione del cespite vi è la contabilizzazione del contributo a Conto Economico in base alla durata della vita dello stesso cespite.

Finanziarie
Le immobilizzazioni finanziarie, costituite da crediti a lungo termine, sono iscritte al valore di presunto realizzo.

Crediti
Ai sensi dell'art. 2426 nr. 8 i crediti devono essere iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale (attualizzazione) ed il valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio.
In applicazione dell'OIC 15, la Società ha ritenuto di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'eventuale connessa attualizzazione ai crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi e per quelli anteriori al 1° gennaio 2016.

Quanto sopra in applicazione del nuovo testo del IV comma dell'art. 2423 (principio della rilevanza), in quanto le risultanze dell'eventuale applicazione del metodo del costo ammortizzato in presenza o meno di attualizzazione, non avrebbero comportato differenze rilevanti rispetto ai valori così come attualmente esposti a Bilancio.
L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante la costituzione di un apposito "fondo di svalutazione crediti".

Si evidenzia che negli esercizi precedenti si era usufruito anche della facoltà concessa dalla normativa fiscale di procedere a una svalutazione dei crediti, effettuata esclusivamente in applicazione della normativa fiscale utilizzando il quadro EC del modello UNICO e rilevando in bilancio le relative imposte differite. Tale maggior svalutazione fiscale dei crediti, eccedente quella civilistica, non è stata oggetto di affrancamento.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Debiti

Ai sensi dell'art. 2426 nr. 8 i debiti devono essere iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale (attualizzazione).
In applicazione dell'OIC 19, la scrivente Società ha ritenuto di non applicare il criterio del costo ammortizzato e la connessa attualizzazione ai debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi e per quelli anteriori al 1° gennaio 2016.
Quanto sopra in applicazione del nuovo testo del IV comma dell'art. 2423 (principio della rilevanza), in quanto le risultanze dell'eventuale applicazione del metodo del costo ammortizzato in presenza o meno di attualizzazione non avrebbero comportato differenze rilevanti rispetto ai valori così come attualmente esposti a Bilancio.
I debiti con durata superiore ai dodici mesi vengono indicati separatamente in bilancio.

Ratei e risconti

Trattasi di quote di costi e/o proventi comuni a due o più esercizi e il cui ammontare varia con il variare del tempo e quindi sono stati determinati, secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale in rapporto all'esercizio in chiusura.
Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo specifico.
Il valore così ottenuto poi è rettificato dall'apposito *"fondo obsolescenza e/o svalutazione magazzino"*, per tenere conto delle merci per le quali si prevede un valore di realizzazione inferiore a quello di costo.
I lavori in corso di esecuzione sono iscritti in base al criterio della percentuale di completamento o dello stato di avanzamento ovvero, i costi, i ricavi e il margine di commessa vengono riconosciuti in funzione del reale avanzamento dell'attività produttiva. Per l'applicazione di tale criterio si adotta il metodo del costo sostenuto (cost to cost).
I lavori già eseguiti, ma non ancora certificati da collaudo, trovano collocazione tra i lavori in corso di esecuzione. Gli acconti eventualmente ricevuti per tali prestazioni trovano collocazione alle corrispondenti voci del passivo.
Vi sono, inoltre, delle commesse per le quali vengono sospesi i costi sostenuti a fronte di attività supportate da accordi di massima, ma non ancora certificati da offerte/preventivi formalizzati nel dettaglio.
Per le rimanenze precedentemente svalutate, relativamente alle quali sono venute meno le ragioni che avevano reso necessario l'abbattimento al valore di realizzo, si è proceduto al ripristino del costo originario.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali, tuttavia, alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.
Nella valutazione dei rischi e degli oneri, il cui effettivo concretizzarsi è subordinato al verificarsi di eventi futuri, si sono tenute in considerazione anche le informazioni divenute disponibili dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio. Sono stati, pertanto, rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Non fanno parte dei fondi per rischi ed oneri le eventuali passività potenziali che risultano, ove rilevanti, descritte nell'apposito capitolo della presente Nota Integrativa ai sensi dell'art. 2427 n. 9 del C.C..
Con riferimento ai "Fondi per imposte, anche differite" di cui alla voce "B2)", si precisa trattarsi di accantonamenti effettuati in ottemperanza al principio contabile nazionale n. 25, le cui modalità di calcolo risultano esplicitate nell'apposito prospetto predisposto della presente Nota Integrativa.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. I debiti corrispondono al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, e pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. L'importo, iscritto in bilancio è, ovviamente, al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR maturata, ai sensi dell'art. 2120 del Codice Civile, successivamente al primo gennaio 2001, così come previsto dall'articolo 11, comma 4, del D.Lgs. n. 47/2000.
A seguito delle disposizioni di cui al D.L. n. 252 del 5 dicembre 2005 integrato con le modifiche apportate dalla Legge 296/2007 in materia di TFR, il Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato tiene conto della quota maturata a tutto il 31 dicembre 2006 e della relativa rivalutazione al 31 dicembre 2021. La quota maturata successivamente al 31 dicembre 2006 viene versata, a seconda delle comunicazioni ricevute dai singoli dipendenti, direttamente all'Inps o ad altri fondi di previdenza complementare prescelti.

Imposte sul reddito

Le imposte sono rilevate secondo il principio di competenza e con una suddivisione della relativa voce di Conto Economico, conforme al Principio OIC 25 e rappresentano pertanto separatamente evidenziate:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o anticipate calcolate sull'ammontare cumulativo delle differenze temporanee tra il valore di una attività e di una passività secondo criteri civilistici e il valore delle stesse attribuito ai fini fiscali applicando l'aliquota in vigore al momento in cui le differenze temporanee si riverseranno;
- ove ne ricorrano i presupposti, vengono rilevate imposte differite attive sulle perdite fiscali i cui benefici saranno ottenibili negli esercizi successivi.

Le imposte anticipate, in ossequio al principio della prudenza, vengono iscritte nel Conto Economico con segno negativo, in apposita sottovoce della voce 22) "*Imposte sul reddito dell'esercizio: correnti, differite e anticipate*" con contropartita la voce C.II. 4-ter) "*Imposte anticipate*", solamente nel caso in cui vi sia la ragionevole certezza dell'esistenza negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. Qualora tale ragionevole certezza venga a concretizzarsi in esercizi successivi a quelli in cui la differenza temporanea si è generata, le relative imposte anticipate vengono iscritte all'attivo nell'esercizio in cui la ragionevole certezza viene a concretizzarsi.
Le imposte differite passive vengono anch'esse iscritte nel Conto Economico in un'apposita sottovoce della voce 22) "*Imposte sul reddito dell'esercizio: correnti, differite e anticipate*" con contropartita la voce B.2 "*Fondi per rischi ed oneri: per imposte, anche differite*".

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.
I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale ovvero, per i servizi, all'effettiva esecuzione delle prestazioni.
Per i contratti con prestazioni divisibili in fasi, i corrispettivi liquidati sulla base di ciascuno stato di avanzamento lavori approvato dal committente sono riportati tra i ricavi di esercizio, stante il rispetto di quanto previsto dall'OIC 23.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile vengono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile vengono descritti nella Nota Integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

Operazioni fuori bilancio

La Società non ha adottato strumenti della cosiddetta "finanza derivata", né ha posto in essere operazioni di copertura, di speculazione o su valute ovvero relative a valori mobiliari o altre operazioni similari giuridicamente perfezionate, ma non ancora eseguite, che comportino la nascita di diritti e obblighi certi producenti attività e/o passività potenziali, non immediatamente iscrivibili nello Stato Patrimoniale.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Dati sull'occupazione

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

	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Dirigenti	7	7	-
Impiegati	285	290	(5)
Organico medio totale	**292**	**297**	**(5)**

I dipendenti effettivi in forza al 31 dicembre 2021 sono 285 (di cui 7 dirigenti e 278 impiegati) rispetto ai 291 del 31 dicembre 2020, registrando complessivamente una riduzione di 6 unità.

Il contratto nazionale di lavoro applicato agli impiegati è quello del settore dell'industria metalmeccanica del 5 febbraio 2021.

Il contratto nazionale di lavoro applicato ai dirigenti è quello delle aziende produttrici di beni e servizi del 30 luglio 2019.

ATTIVITA'

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
3.348.576	3.484.435	(135.859)

Di seguito si forniscono, in conformità a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 2 del Codice Civile, le informazioni inerenti all'analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali:

Descrizione	Valore al 31/12/2020	Incrementi	Trasferimenti	Ammortamento esercizio	Valore al 31/12/2021
Diritti, brevetti ind.	3.167.119	427.079	56.605	(1.170.917)	2.479.886
Conc., lic., marchi, d. s.	121.078	23.572	0	(73.619)	71.031
Imm. in corso	56.605	692.972	(56.605)	0	692.972
Altre imm. immateriali	139.633	54.555	0	(89.501)	104.687
Totali	**3.484.435**	**1.198.178**	**0**	**(1.334.037)**	**3.348.576**

La voce "***Diritti brevetti industriali***" comprende gli investimenti fatti dalla Società nel software di base e di sistema – di lunga durata - e nel software applicativo – di breve durata - ed è incrementata nel 2021 di € 427.079. Di particolare rilevanza è stata la fornitura di nuove licenze d'uso BMC a supporto dell'innovazione dei servizi erogati ai clienti e l'acquisto di licenze nell'ambito dell'ultimo anno dell'accordo Enterprise licenze Agreement (ELA). Sono state inoltre trasferite a questa categoria le Licenze Qlik Sense per l'infrastruttura Qlik Sense Enterprise di Trentino Digitale per l'importo di € 56.605 acquistate nel 2020 ma installate ad inizio del 2021.

Nella voce "***Concessioni, licenze, marchi e diritti simili***" viene riportato il valore del software applicativo acquistato a titolo di licenza d'uso a tempo determinato che nel corso del 2021 ha registrato un aumento di € 23.572, importo che verrà ammortizzato per un periodo equivalente alla durata della licenza.

La voce "***Immobilizzazioni in corso ed acconti***" riporta un saldo al 31 dicembre 2021 di € 692.972 relativo all'acquisto di licenze software VMWare e licenze d'uso Microsoft Enterprise Agreementnel che verranno installate e rese utilizzabili nel corso del 2022.

Nella voce "***Altre immobilizzazioni immateriali***" è stato iscritto il valore di € 54.555 relativo alla capitalizzazione di alcuni lavori con utilità pluriennale fatti sull'immobile in affitto di via Gilli n. 2.

Il costo storico al 31 dicembre 2020 e i relativi ammortamenti accumulati sono i seguenti:

Descrizione	Diritti, brevetti ind.	Conc. lic. marchi e diritti simili	Imm. immateriali in corso	Altre imm. Immateriali	Totale
Costo storico	21.765.273	3.986.654	56.605	1.663.381	**27.471.913**
Ammortamenti es. precedenti	(18.598.154)	(3.865.576)	0	(1.523.748)	**(23.987.478)**
Valore residuo al 31/12/2020	**3.167.119**	**121.078**	**56.605**	**139.633**	**3.484.435**

Il valore residuo al 31 dicembre 2021 è composto dai seguenti dettagli:

Diritti brevetti industriali	**2.479.886**
Prodotti software applicativi (breve durata)	170.860
Prodotti software di base e di sistema (lunga durata)	2.309.026
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	**71.031**
Immobilizzazioni in corso	**692.972**
Altre immobilizzazioni	**104.687**
Altre immobilizzazioni immateriali per progetti ad investimento	59.110
Migliori su beni di terzi	45.577

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
99.166.566	104.818.448	(5.651.882)

Il saldo al 31 dicembre 2021 di € 99.166.566 è composto dai seguenti dettagli:

Terreni e fabbricati

Terreni	**Importo**
Costo storico	2.752.266
Saldo al 31/12/2021	**2.752.266**

Fabbricati industriali	**Importo**
Costo storico	69.612.844
Ammortamenti esercizi precedenti	(9.003.071)
Saldo al 31/12/2020	60.609.773
Acquisizioni dell'esercizio	255.582
Trasferimenti dell'esercizio	22.205
Ammortamenti dell'esercizio	(1.431.005)
Saldo al 31/12/2021	**59.456.555**

Costruzioni leggere	**Importo**
Costo storico	23.168
Ammortamenti esercizi precedenti	(12.072)
Saldo al 31/12/2020	**11.096**
Ammortamenti dell'esercizio	(2.317)
Saldo al 31/12/2021	**8.779**

Impianti e macchinario	**Importo**
Costo storico	118.618.874
Ammortamenti esercizi precedenti	(77.632.428)
Saldo al 31/12/2020	**40.986.446**
Acquisizioni dell'esercizio	1.311.055
Cessioni dell'esercizio	(21.881)

Trasferimenti dell'esercizio	285.074
Utilizzo fondo ammortamento	21.881
Ammortamenti dell'esercizio	(6.085.251)
Saldo al 31/12/2021	**36.497.324**

Le acquisizioni nella categoria impianti e macchinario si riferiscono principalmente all'acquisto di diverse tipologie di apparecchiature elettroniche di elaborazione a breve e lunga durata (€ 319.483) e di apparecchiature di trasmissione dati a breve e a lunga durata (€ 837.397), nonché all'acquisto di materiale classificabile nella categoria impianti di sicurezza (€ 88.331) e nella categoria fibra ottica (€ 53.303).
Nel corso del 2021 si è provveduto anche a trasferire, nella stessa categoria, le apparecchiature di elaborazione e trasmissione dati acquistate nell'anno precedente e installate nel 2021 per un importo complessivo di € 249.944 e nella categoria "impianti di sicurezza" gli acquisti capitalizzati nel 2020 e inseriti nel processo produttivo nel corso del 2021.

Attrezzature industriali e commerciali	**Importo**
Costo storico attr. ind. e comm.	60.904
Ammortamenti esercizi precedenti	(43.022)
Saldo al 31/12/2020	**17.882**
Acquisizioni dell'esercizio	8.822
Ammortamenti dell'esercizio	(4.297)
Saldo al 31/12/2021	**22.407**

Altri beni	**Importo**
Costo storico altri beni	4.852.404
Ammortamenti esercizi precedenti	(4.725.195)
Saldo al 31/12/2020	**127.209**
Acquisizioni dell'esercizio	7.900
Cessioni dell'esercizio	(76.053)
Utilizzo fondo ammortamento	76.053
Ammortamenti dell'esercizio	(109.442)
Saldo al 31/12/2021	**25.667**

La categoria "***Altri beni***" è composta principalmente dal valore residuo delle macchine elettroniche d'ufficio (€ 9.311) e dei mobili e arredi (€ 15.104) acquistati negli anni precedenti.
Nel corso del 2021 si è dato corso anche a una rottamazione dei beni obsoleti e non più funzionanti che ha coinvolto le categorie "*Apparecchiature di elaborazione e trasmissione dati*", "*Automezzi*", "Macchine *d'ufficio elettroniche*" e "*Mobili e arredi*" non dando origine a variazioni di valori positive (plusvalenze) o negative (minusvalenze).

Immobilizzazioni materiali in corso	**Importo**
Costo storico	313.775
Saldo al 31/12/2020	**313.775**
Acquisizione dell'esercizio	397.071
Trasferimenti dell'esercizio	(307.278)
Saldo al 31/12/2021	**403.568**

Il saldo al 31 dicembre 2021 di € 403.568 è relativo sostanzialmente all'acquisto di server per il Data Center della Società non ancora installati al 31 dicembre 2021 e alla capitalizzazione di lavori per lo

sviluppo della Banda Larga sul territorio provinciale non ancora conclusi.
Per il dettaglio del valore dei trasferimenti pari ad € 307.278 avvenuti nel corso del 2021, si rimanda a quanto scritto sopra per ciascuna categoria di immobilizzazione.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
43.390	53.390	(10.000)

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2020	Decremento dell'esercizio	31/12/2021
Altre imprese	10.000	(10.000)	0
Totale	**10.000**	**(10.000)**	**0**

Nel corso del 2021 è stata deliberata la liquidazione del Centro Servizi Condivisi e quindi si è provveduto ad annullare il valore della partecipazione di € 10.000. Al 31 dicembre 2021 la Società registra nei crediti diversi l'importo di € 4.500 come residuo del valore della partecipazione ancora da incassare.

Crediti immobilizzati

Descrizione	31/12/2020	Decremento dell'esercizio	31/12/2021
Altre imprese	43.390	0	43.390
Totale	**43.390**	**0**	**43.390**

Nel saldo della voce "***Crediti immobilizzati***" rientrano principalmente i crediti per depositi cauzionali non ancora restituiti, versati negli anni precedenti dalla ex Trentino Network s.r.l., a garanzia della regolare esecuzione di lavori di scavo per la posa della fibra ottica, tra cui si evidenziano € 42.990 verso il Comune di Trento.

C) Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
4.567.439	5.532.943	(965.504)

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020
Lavori in corso	**4.545.487**	**5.413.075**
Lavori in corso pluriennali	1.451.359	2.006.245
Lavori in corso infrannuali	2.269.502	2.471.809
Lavori in corso infrannuali T&S	731.841	674.634
Lavori in corso per costi sospesi	92.785	263.014
F.do perdite lavori in corso	0	(2.627)
Prodotti finiti e merci	**21.952**	**119.868**
Prodotti Materiale a rivendita	45.363	175.939
Prodotti F.do obsolescenza magazzino	(23.412)	(56.071)

Per quanto riguarda i lavori in corso su ordinazione relativi a contratti di servizi infrannuali e pluriennali, la cui modalità di calcolo è descritta nei "*criteri di valutazione*", occorre rilevare che sono stati registrati

costi sospesi per € 92.785 relativi a contratti verso la Provincia autonoma di Trento, di cui è stata emessa la proposta progettuale e che, sebbene alla data non sia pervenuta ancora la formale accettazione, non si ritiene che sussistano problemi alla finalizzazione del relativo contratto nel corso del 2022.
Nel corso del 2021, il fondo obsolescenza magazzino è stato utilizzato per € 51.712 a seguito di una rottamazione dei beni obsoleti e non più funzionanti relativi al magazzino della ex Trentino Network S.r.l. e aumentato di € 19.053 al fine di adeguare il valore del materiale acquistato per rivendita al loro presunto valore di realizzo portando il valore al 31 dicembre 2021 a € 23.412.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
18.122.554	24.882.434	(6.759.880)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	3.112.888			3.112.888
Verso controllanti	11.291.861			11.291.861
Verso imprese sott. al contr. delle controllanti	1.856.995			1.856.995
Per crediti tributari	195.612	46.810		242.422
Per imposte anticipate	1.015.956			1.015.956
Verso altri	602.432			602.432
Totale	**18.075.744**	**46.810**	**0**	**18.122.554**

In merito all'ammontare complessivo dei crediti, l'adeguamento del loro valore nominale al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante l'apposito fondo svalutazione crediti che al 31 dicembre 2021 è pari ad € 442.981 e che nel corso del 2021 ha subito le seguenti movimentazioni:

Descrizione	Fondo svalutazione crediti
Saldo al 31/12/2020	420.281
Utilizzo nell'esercizio	(57.300)
Accantonamento esercizio	80.000
Saldo al 31/12/2021	**442.981**

Nel corso del 2021 il fondo è stato utilizzato per € 57.300, principalmente per la rettifica di alcuni crediti per fatture da emettere verso l'Ente controllante, ed è stato incrementato per € 80.000 al fine di renderlo congruo rispetto all'ammontare totale dei crediti commerciali risultanti al 31 dicembre 2021.

Non esistono crediti al 31 dicembre 2021 espressi in moneta estera: infatti tutti i crediti verso clienti hanno origine nel territorio nazionale.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	2021	2020	Variazione
Crediti documentati da fatture	2.307.228	2.625.698	(318.470)
Fatture da emettere	1.250.429	1.644.888	(394.459)
Note di credito da emettere	(1.788)	(41.877)	40.089
Fondo svalutazione crediti	(442.981)	(420.281)	(22.700)
Totale Crediti verso Clienti	**3.112.888**	**3.808.428**	**(695.540)**
Crediti per fatture emesse verso la P.A.T.	4.053.417	2.931.808	1.121.609
Fatture da emettere alla P.A.T.	7.213.444	14.047.898	(6.834.455)

Altri crediti verso PAT per contributi	25.000	0	25.000
Totale Crediti verso imprese controllanti	**11.291.861**	**16.979.706**	**(5.687.845)**
Crediti verso imprese sott. al contr. delle control.	823.744	1.438.755	(615.011)
Fatture da emettere	1.141.281	897.913	243.367
Note di credito da emettere	(108.030)	0	(108.030)
Totale Crediti v/imp. sot. al contr. delle control.	**1.856.995**	**2.336.668**	**(479.673)**
Credito IRES	0	219.713	(219.713)
Crediti IRAP	0	14.317	(14.317)
Crediti per imposta sostitutiva TFR	0	835	(835)
Credito Inail	0	17	(17)
Credito d'imposta per spese di sanificazione	0	9.778	(9.778)
Credito d'imposta per investimenti su beni strumentali	195.612	50.927	144.685
Totale crediti tributari entro i 12 mesi	**195.612**	**295.587**	**(99.975)**
Credito d'imposta per investimenti su beni strumentali	46.810	59.060	(12.250)
Totale Crediti tributari oltre i 12 mesi	**46.810**	**59.060**	**(12.250)**
Erario per imposte anticipate (IRES-IRAP)	1.015.956	839.087	176.869
Totale Imposte anticipate	**1.015.956**	**839.087**	**176.869**
Crediti diversi	49.329	108.257	(58.928)
Anticipi a fornitori	553.103	455.641	97.462
Totale Crediti verso altri	**602.432**	**563.898**	**38.534**
Totale crediti	**18.122.554**	**24.882.434**	**(6.759.880)**

Il totale complessivo dei crediti commerciali verso i clienti al 31 dicembre 2021 evidenzia un saldo inferiore all'anno precedente sostanzialmente dovuto alla liquidazione da parte dell'Ente controllante di fatture relative a progetti conclusi negli anni precedenti.

Di seguito si dettagliano i crediti verso l'Ente controllante Provincia autonoma di Trento.

La voce "***Crediti per fatture emesse***" evidenzia un saldo al 31 dicembre 2021 di € 4.053.417. I costanti incassi mensili hanno garantito un positivo andamento della liquidità per tutto il 2021 registrando una giacenza media annua positiva sul conto corrente pari a € 28,8 milioni.

La voce "***Fatture da emettere***" pari a € 7.213.444, comprende sostanzialmente gli importi relativi ai progetti per i quali la Società ha emesso il rapporto conclusivo, attestando che le attività si sono concluse entro il 31 dicembre 2021 e che nel corso del 2022, a seguito di approvazione del cliente Provincia autonoma di Trento, verrà emessa la relativa fattura. La riduzione rispetto al 2020 è dovuta alla definizione e quindi fatturazione di progetti conclusi in anni precedenti.

La voce "***Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti***" comprende tutti i crediti per fatture emesse al 31 dicembre 2021 ancora da incassare e da emettere verso le società/enti controllati dalla Provincia autonoma di Trento e in particolare:

Società controllate:

- Patrimonio del Trentino S.p.A. € 8.145;
- Trentino Sviluppo S.p.A. € 103.869;
- Trentino Marketing S.r.l. € 262;
- Trentino School of Management S.c.a.r.l. € 1.503;
- ITEA S.p.a. € 13.150;
- Cassa del Trentino S.p.A. € 2.371;
- Trentino Trasporti S.p.A. € 219.173.

Enti pubblici vigilati:

- Istituto culturale Mocheno € 1.536;

- Istituto culturale Ladino € 450;
- Iprase € 195;
- Museo Castello Buonconsiglio € 15.411;
- Museo di arte moderna e contemporanea di Trento e Rovereto € 379;
- Museo degli Usi e Costumi della Gente Trentina € 24;
- Opera Universitaria € 36.405;
- Azienda Provinciale Servizi Sanitari di Trento € 1.334.021;
- Parco Adamello Brenta € 1.239;
- Museo di Scienze € 798;
- Parco Paneveggio € 1.810;
- Centro Servizi Culturali S. Chiara € 5.311.

Enti di Diritto privato vigilati:

- Fondazione E. Mach€ 85.668;
- Fondazione Bruno Kessler € 18.230;
- Fondazione Museo storico Trentino € 7.045.

La voce "***Crediti tributari***" entro e oltre i 12 mesi, comprende i crediti di imposta previsti per l'anno 2021 e in particolare "il credito d'imposta per gli investimenti in beni strumentali materiali e immateriali".
Per i commenti relativi alla voce ***"Imposte anticipate (IRES-IRAP)"*** si rimanda al prospetto di dettaglio nella sezione del Conto Economico.
La voce "***Crediti verso altri***" pari a € 602.432 comprende gli anticipi a fornitori per prestazioni interamente di competenza del 2021 per euro 553.103, i crediti per depositi cauzionali versati dalla Società e i crediti per risarcimenti relativi a danni subiti sulla propria infrastruttura di Banda Larga da imprese terze nel corso del 2021.
Non vi sono crediti con data di scadenza superiore ai 5 anni.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
36.363.879	26.287.762	10.076.117

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020
Depositi bancari presso Unicredit	36.363.735	26.287.711
Denaro e altri valori in cassa Euro	144	51
Totale	**36.363.879**	**26.287.762**

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.
Il saldo bancario a fine 2021 risulta positivo ed evidenzia un significativo aumento della liquidità rispetto al 2020.
La giacenza è stata positiva per l'intero 2021 e la media annua è stata di circa € 29 milioni dovuta in gran parte al costante incasso delle fatture per le prestazioni di servizi effettuate verso la Provincia autonoma di Trento.
Non vi sono vincoli sulle disponibilità liquide.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.518.173	1.707.676	(189.503)

I ratei e i risconti misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale. Essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.
Alla data del 31 dicembre 2021 evidenziamo risconti relativi a canoni di manutenzione software e hardware, canoni passivi relativi ai servizi TLC (manutenzione IRU – costi di interconnessione reti esterne) come temporalmente suddivisi nella tabella seguente.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Entro 12 mesi	**953.212**
Ratei attivi 2022	750
Risconti attivi 2022	952.462
Oltre 12 mesi	**313.246**
Risconti attivi 2023	161.846
Risconti attivi 2024	60.580
Risconti attivi 2025	47.965
Risconti attivi 2026	42.855
Oltre i 5 anni	**251.715**

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
42.677.534	42.531.393	146.141

Descrizione	31/12/2020	Incrementi	Decrementi	31/12/2021
Capitale	6.433.680			6.433.680
Riserva sovrapprezzo azioni	15.353.865			15.353.865
Riserva legale	839.357	49.442		888.799
Riserva straordinaria	17.795.647			17.795.647
Riserva per investimenti art. 35 st.	1.119.991			1.119.991
Utile (perdita) dell'esercizio	988.853	1.085.552	(988.853)	1.085.552
Totale	**42.531.393**	**1.134.994**	**(1.191.222)**	**42.677.534**

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel Patrimonio Netto:

	Capitale sociale	Riserva sovr. Az.	Riserva legale	Riserva per arr.	Riserva straord.	Riserva art. 35	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'es. precedente (01/01/2020)	**6.433.680**	**15.353.865**	**779.796**	**(1)**	**17.795.647**	**1.119.991**	**1.191.222**	**42.674.200**
Diff. arr. Euro				1				1
Destinazione del risultato dell'esercizio								
- riserva legale			59.561				(59.561)	0
- attribuzione dividendi							(1.131.661)	(1.131.661)
Risultato dell'es. preced.							988.853	988.853
Alla chiusura dell'es. precedente (31/12/2020)	**6.433.680**	**15.353.865**	**839.357**		**17.795.647**	**1.119.991**	**988.853**	**42.531.393**
Destinazione del risultato dell'esercizio								
- riserva legale			49.442				(49.442)	0
- attribuzione dividendi							(939.411)	(939.411)
Risultato dell'esercizio corrente							1.085.552	1.085.552
Alla chiusura dell'es. corrente (31/12/2021)	**6.433.680**	**15.353.865**	**888.799**		**17.795.647**	**1.119.991**	**1.085.552**	**42.677.534**

Il capitale sociale è così composto:

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	6.433.680	1

Le poste del Patrimonio Netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti:

Natura/Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Util. eff. nei 3 es. prec. per copert. perdite	Util. eff. nei 3 es. prec. per altre ragioni
Capitale	6.433.680				
Riserva sovrappr. azioni	15.353.865	A, B	15.353.865		
Riserva legale	888.799	B			
Riserva straordinaria	17.795.647	A, B, C	17.795.647		
Riserva investimenti art. 35 Statuto	1.119.991	A, B, C	1.119.991		
Totale	**41.591.982**		**34.269.503**		
Quota non distribuibile			0		
Residua quota distribuibile			**34.269.503**		

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai Soci

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.597.571	1.926.820	670.751

Descrizione	31/12/2020	Incrementi	Decrementi	31/12/2021
Per imp, anche diff.	70.276		(70.276)	0
Altri	1.856.544	1.027.834	(286.807)	2.597.571
Totale	**1.926.820**	**1.027.834**	**(357.083)**	**2.597.571**

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi e liberazioni dell'esercizio.

Il fondo per imposte differite al 31 dicembre 2021 si è azzerato in conseguenza del rigiro delle differenze temporanee tassabili.

La voce Altri fondi, al 31 dicembre 2021, pari a € 2.597.571 risulta così composta:

Fondo rischi contrattuali	994.662
Fondo oneri personale	715.909
Fondo oneri spese future	887.000

In particolare la composizione e le movimentazioni nel corso del 2021 sono state le seguenti:

1) Per il Fondo rischi contrattuali, riferito a possibili e probabili oneri su contenzioni con fornitori e professionisti esterni:
   - è stato utilizzato per una quota pari a € 39.284 a copertura di oneri relativi a esercizi precedenti;
   - è stato ridotto di € 104.209 al fine di adeguarlo alle situazioni di rischio tuttora esistenti anche a seguito della chiusura favorevole di alcuni contenziosi;
   - è stato incrementato per una quota pari a € 136.662 a copertura dei rischi per possibili e

probabili oneri su contenziosi attualmente pendenti con fornitori e professionisti esterni. In particolare è presente una quota a copertura di possibili oneri che potrebbero nascere nella controversia con la società Deloitte Consulting S.p.A. in relazione a un contratto attivo verso la Provincia autonoma di Trento i cui ricavi sono stati registrati a fatture da emettere e i costi correlati nei debiti verso il fornitore per fatture ricevute.

2) Per il Fondo oneri per il personale, principalmente riferito a situazioni di possibili e probabili oneri conseguenti vertenze con il personale per trattamenti pregressi, per trattamenti inerenti i sistemi incentivanti e per una posizione dirigenziale non più in organico:
   - è stato utilizzato per una quota pari a € 66.103 a copertura di oneri relativi a esercizi precedenti;
   - è stato ridotto di € 63.710 al fine di adeguarlo alle situazioni di rischio tuttora esistenti;
   - è stato incrementato per una quota pari a € 350.861 a copertura dei rischi per possibili e probabili oneri su contenziosi attualmente in essere e per la parte di incentivazione (Premio di Risultato e Management By Objectives) alla data non ancora certi.
3) Per il fondo oneri spese future, riferito alla copertura dei lavori di messa a norma per la sicurezza dei luoghi di lavoro degli impianti tecnologici distribuiti sul territorio provinciale di proprietà della Società, al fine di far fronte alle prescrizioni della Procura della Repubblica di Trento di data 30 marzo 2019:
   - è stato utilizzato per € 13.500;
   - è stato incrementato per € 540.311 al fine di adeguarlo alla nuova stima complessiva dei costi da sostenere, a seguito dei sopralluoghi e ricognizioni sugli impianti.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
3.478.968	4.022.314	(543.346)

La variazione è determinata dai seguenti movimenti del 2020:

Descrizione	31/12/2020	Incrementi	Decrementi	31/12/2021
Trattamento Fine Rapporto	4.022.314	127.684	(671.030)	3.478.968

Il saldo del fondo accantonato, rappresenta l'effettivo debito della Società al 31 dicembre 2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. In ottemperanza alle disposizioni di cui al D.L. n. 252 del 5.12.2005, integrato con le modifiche apportate dalla L. n. 296/2007 in materia di TFR, si è provveduto a rilevare le seguenti movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto:

- un incremento di € 127.684 relativo alla quota di rivalutazione lorda sul TFR maturato al 31 dicembre 2014;
- un decremento complessivo di € 671.030 che comprende sia quanto erogato ai dipendenti che nel corso del 2021 sono usciti dalla Società per quiescenza o dimissioni volontarie sia quanto erogato a titolo di anticipo tfr.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Fondo TFR	**3.478.968**
Trattamento di fine rapporto operai e impiegati	3.274.291
Trattamento di fine rapporto dirigenti	204.677

D) Debiti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
28.599.161	28.098.063	501.098

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso soci per finanziam.	10.500.000			10.500.000
Anticipi da clienti	52			52
Debiti verso fornitori	10.310.048			10.310.048
Debiti verso controllanti	2.010.762			2.010.762
Debiti v/impr. contr. dalle contr.	32.294			32.294
Debiti tributari	1.013.881			1.013.881
Debiti v. Ist. prev. e sic. sociale	1.577.338			1.577.338
Altri debiti	3.154.786			3.154.786
Totale	**28.599.161**			**28.599.161**

La voce "***Debiti verso soci per finanziamento***" rileva il debito verso l'Ente controllante Provincia autonoma di Trento con scadenza 31.12.2022 (Rif. art. 18 c.1 L.P. n. 2 del 28 marzo 2009 e art. 25 c.4 LP n. 27 del 27 dicembre 2010 e art. 4 LP nr 18 del 4 agosto 2021); l'importo di € 10.500.000 rappresenta il residuo di quanto deliberato dalla Provincia autonoma di Trento come finanziamento alla ex Trentino Network S.r.l. e quanto è stato convertito negli anni con delibera della Giunta Provinciale in conto impianti e in conto capitale. (Rif. del. 2187/2009, 1360/2010, 1682/2011 e 2642/2012).

Gli acconti ricevuti dalla Provincia autonoma di Trento sono stati rilevati tra i debiti verso società controllanti. In particolare tale voce comprende l'importo di € 2.010.762, che rappresenta il residuo di quanto convertito da finanziamento soci a contributo conto impianti disposto con la delibera di Giunta Provinciale n. 2298 del 11 dicembre 2015 e che viene ridotto annualmente per la copertura, in percentuale, della quota di costo degli investimenti, per la realizzazione dell'infrastruttura della rete provinciale per la banda larga, fatti dalla Società sia nel corso dell'anno che negli anni precedenti e che nel 2021 si sono conclusi e quindi hanno iniziato il loro ammortamento.

La voce "***Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti***" comprende tutti i debiti per fatture ricevute al 31 dicembre 2021 e non liquidate e per fatture da ricevere dalle società/enti controllati dalla Provincia autonoma di Trento e in particolare:

Società controllate:

- Trentino Sviluppo S.p.A. € 15.730;
- Trentino School of Management S.c.a.r.l. € 8.934;
- Trentino Trasporti S.p.A. € 1.824.

Enti pubblici vigilati:

- Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari € 5.807.

La voce "***Debiti tributari***" evidenzia un saldo di € 1.013.881 generato dal debito per le imposte IRES e IRAP pari ad euro € 339.559, dal debito IVA per € 178.142 e dal debito per ritenute IRPEF sui dipendenti e lavoratori autonomi e imposta sostitututiva TFR pari ad € 496.180, versato all'erario nel mese di gennaio 2022.

La voce Debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (fondo imposte).

I "***Debiti verso fornitori***" sono iscritti al netto degli sconti commerciali.

Gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	2021	2020	Variazioni
Anticipi altri clienti	52	0	52
Anticipi da clienti	**52**	**0**	**52**
Debiti verso fornitori	4.213.113	6.172.066	(1.958.953)
Fatture da ricevere	6.430.781	5.259.045	1.171.736
Note credito da ricevere	(344.913)	(418.408)	73.495
Fornitori di beni e servizi nazionali	**10.298.981**	**11.012.703**	**(713.722)**
Debiti verso fornitori CEE	0	25.146	(25.146)
Fatture da ricevere fornitori CEE	11.067	8.638	2.429
Fornitori di beni e servizi CEE	**11.067**	**33.784**	**(22.717)**
Totale Debiti verso Fornitori	**10.310.048**	**11.046.487**	**(736.439)**
Anticipi contributi reti Cabla	2.010.762	2.257.976	(247.214)
Debiti verso controllanti	**2.010.762**	**2.257.976**	**(247.214)**
Debiti v/imprese sott. al contr. delle contr.	7.656	7.730	(74)
Fatt. da ric. v/imp. sott. al contr. delle contr.	24.638	23.782	856
Tot. debiti v/imp. sot. al contr. delle contr.	**32.294**	**31.512**	**782**
IVA conto erario	178.142	29.477	148.665
IRES a saldo	323.699	0	323699
IRAP a saldo	15.860	0	15860
IRPEF dipendenti	471.393	467.787	3.606
IRPEF lavoratori autonomi	4.654	9.445	(4.791)
IRPEF addizionale regionale	1.712	2.254	(542)
Imposta sostitutiva TFR	18.421	0	18.421
Debiti tributari	**1.013.881**	**508.963**	**504.918**
INPS dipendenti/professionisti	1.297.857	1.288.864	8.993
Previdenza complementare dirigenti	33.685	35.131	(1.446)
Previdenza complem. impiegati	241.112	238.185	2.927
Previdenza sanitaria	3.651	3.679	(28)
INAIL dipendenti	1.033	0	1.033
Enti previdenziali	**1.577.338**	**1.565.859**	**11.479**
Debiti verso il personale liquidabile	1.760.750	1.809.696	(48.946)
Debiti diversi	1.276.449	284.526	991.923
Debiti per cauzioni	117.587	93.044	24.543
Totale Altri debiti	**3.154.786**	**2.187.266**	**967.520**
Totale debiti	**18.099.161**	**17.598.063**	**501.098**

La voce "***Debiti diversi***" di complessivi € 1.276.449 contiene principalmente il debito relativo al costo della COSAP che la Società deve riconoscere alla Provincia autonoma di Trento, tramite Trentino

Riscossioni S.p.A., per l'occupazione del suolo provinciale dove è distribuita l'infrastruttura Banda Larga. Nel corso del 2020 il pagamento è stato effettuato nel mese di dicembre.

I debiti sono principalmente verso soggetti italiani.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
85.777.343	90.188.498	(4.411.155)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Entro 12 mesi	**1.228.551**
Risconti passivi 2022	1.228.551
Oltre 12 mesi	**3.322.784**
Risconti passivi 2023	899.470
Risconti passivi 2024	898.576
Risconti passivi 2025	763.342
Risconti passivi 2026	761.396
Oltre i 5 anni	**4.016.569**
Risconti passivi vari	4.016.569

I risconti sono principalmente relativi alle quote di ricavo dei servizi TLC fatturate agli operatori telefonici realizzati soprattutto in modalità IRU della durata di 15 anni.

Il valore complessivo dei risconti comprende anche:

- risconto relativo al credito di imposta per gli investimenti sui beni strumentali pari a € 225.991;
- risconto relativo al contributo deliberato dalla Provincia autonoma di Trento in relazione agli investimenti inerenti il progetto "Collegamento Borghetto-Avio" pari ad € 22.500;

Descrizione	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
Valore residuo investimento 2021	22.500	17.500	12.500	7.500	2.498
Risconti	22.500	17.500	12.500	7.500	2.498

- risconto relativo al contributo erogato dalla Provincia autonoma di Trento, in relazione agli investimenti per il progetto Banda larga e Aree Industriali, a copertura parziale degli ammortamenti per gli esercizi successivi al 2021 per € 76.960.947:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2026	Oltre i 5 anni
Valore cespiti Banda Larga	76.808.609	71.713.619	66.828.196	62.986.358	59.438.376	56.242.976	53.093.543
Risconti Banda Larga	72.273.572	67.478.930	62.881.991	59.267.014	55.928.540	52.921.828	49.958.369
Valore cespiti Zone Industriali	5.208.194	5.089.213	4.970.233	4.851.252	4.732.272	4.613.291	4.494.310
Risconti Zone Industriali	4.687.375	4.580.292	4.473.209	4.366.127	4.259.044	4.151.962	4.044.879
TOTALE VALORE CESPITI	**82.016.803**	**76.802.833**	**71.798.429**	**67.837.610**	**64.170.648**	**60.856.267**	**57.587.853**
TOTALE RISCONTI	**76.960.947**	**72.059.222**	**67.355.200**	**63.633.140**	**60.187.584**	**57.073.790**	**54.003.249**

Al 31 dicembre 2021 la Società dà evidenza anche che rimangono in essere le seguenti principali fidejussioni:

- € 195.840 a favore di Rete Ferroviaria Italiana a garanzia dei lavori di scavo in prossimità della rete ferroviaria;
- € 124.772 a favore di Telecom Italia a garanzia contrattuale.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
61.183.173	58.767.111	2.416.062

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	56.484.598	52.802.466	3.682.132
Variazioni lavori in corso su ordinazione	(867.588)	353.104	(1.220.692)
Altri ricavi e proventi	5.566.163	5.611.541	(45.378)
Totale	**61.183.173**	**58.767.111**	**2.416.062**

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

Il valore della produzione è così ripartito:

Descrizione	2021	2020	Variazione
Attività Industriale	16.575.495	13.767.410	2.808.085
Attività Industriale per controllante P.A.T.	39.909.103	39.035.056	874.047
Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni	**56.484.598**	**52.802.466**	**3.682.132**
Variazione dei lavori in corso pluriennali	(554.886)	(152.735)	(402.151)
Variazione dei lavori in corso infrannuali	(145.101)	392.602	(537.703)
Utilizzo f.do perdite sul lavori in corso	2.628	3.837	(1.209)
Variazione lavori in corso ricavi sospesi P.A.T.	(170.229)	109.400	(279.629)
Totale Variazione dei lavori in corso	**(867.588)**	**353.104**	**(1.220.692)**
Ricavi per servizi diversi	1.366	871	495
Recuperi per risarcimenti assicurativi	43.617	16.087	27.530
Sopravvenienze e insussistenze ordinarie	12.266	45.170	(32.904)
Utilizzo fondo rischi e oneri	167.920	210.245	(42.325)
Altri ricavi e proventi	68.910	63.310	5.600
Altri ricavi per affitto verso P.A.T.	301.731	143.013	158.718
Contributo in conto impianti da P.A.T.	4.912.895	5.081.424	(168.529)
Contributo in conto impianti da P.A.T. per sviluppi TLC	2.500	0	2.500
Contributi in conto esercizio per credito imposta	3.022	36.000	(32.978)
Contributi in conto impianti per inv. su beni strumentali	51.936	15.421	36.515
Totale Altri ricavi	**5.566.163**	**5.611.541**	**(45.378)**
Totale del Valore della produzione	**61.183.173**	**58.767.111**	**2.416.062**

Per il dettaglio della voce "***utilizzo fondi rischi e oneri***" si rimanda ai commenti sui fondi rischi e oneri.

La voce "***Contributi conto impianti***" comprende i contributi erogati dalla Provincia autonoma di Trento in relazione al progetto di realizzazione delle infrastrutture in Banda larga dislocate sul territorio trentino e al progetto di realizzazione delle reti di accesso in fibra ottica alle zone industriali.

Di seguito si evidenziano i contributi per ambedue i progetti:

Progetto infrastrutture Banda Larga	Costo storico	Contributo complessivo	Ammortamenti 2021	Contributi 2021	Risconti contributi
Infrastrutture in esercizio	130.363.051	122.665.113	5.107.404	4.805.812	72.273.572
Infrastrutture in corso	109.149	102.704	0	0	102.704

Progetto Aree Industriali	Costo storico	Contributo complessivo	Ammortamenti 2021	Contributi 2020	Risconti contributi
Impianti in esercizio	5.949.028	5.354.125	118.981	107.083	4.687.375

Per quanto riguarda i rapporti commerciali con le società partecipate dalla Provincia autonoma di Trento nella voce ***"Valore della produzione"*** rileviamo:

- Patrimonio del Trentino S.p.A. per € 32.382;
- Trentino Sviluppo S.p.A. per € 185.395;
- Trentino Marketing S.r.l. per € 262;
- Trentino Trasporti S.p.A. per € 257.745;
- Trentino School of Management S.c.a.r.l. per € 22.966;
- Cassa del Trentino S.p.A. per € 13.601;
- ITEA per € 117.148.

Enti pubblici vigilati:

- Istituto culturale Mocheno € 11.139;
- Istituto culturale Cimbro € 4.765;
- Istituto culturale Ladino € 5.113;
- I.p.r.a.s.e. € 3.269;
- Museo Castello Buonconsiglio € 48.507;
- Museo di arte moderna e contemporanea di Trento e Rovereto € 7.482;
- Museo degli Usi e Costumi della Gente Trentina € 5.731;
- Opera Universitaria € 77.933;
- Parco Adamello Brenta € 4.385;
- Parco Paneveggio € 11.483;
- Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari di Trento € 6.937.851;
- Museo di Scienze € 8.719;
- Centro Servizi Culturali S. Chiara € 19.976.

Enti di Diritto privato vigilati:

- Fondazione E. Mach € 282.526;
- Fondazione Bruno Kessler € 37.255;
- Fondazione Museo Storico € 7.564.

Tutte le operazioni avvenute sono state concluse secondo le normali condizioni di mercato.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
59.772.681	57.538.033	2.234.648

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	450.783	862.516	(411.733)
Servizi	28.732.610	26.043.485	2.689.125
Godimento di beni di terzi	2.775.343	2.659.014	116.329
Salari e stipendi	12.445.478	12.728.564	(283.086)
Oneri sociali	3.869.925	3.979.913	(109.988)
Trattamento di fine rapporto	938.276	846.302	91.974
Altri costi del personale	580.093	394.176	185.917
Amm. immobilizzazioni immateriali	1.334.037	1.594.211	(260.174)
Amm. immobilizzazioni materiali	7.632.312	7.665.462	(33.150)
Sval. dei crediti compresi nell'a.c. e d.l.	80.000	123.706	(43.706)
Variazione rim. materie prime e merci	97.916	75.809	22.107
Accantonamento per rischi	136.662	308.631	(171.969)
Altri accantonamenti	540.311	0	540.311
Oneri diversi di gestione	158.935	256.244	(97.309)
Totale	**59.772.681**	**57.538.033**	**2.234.648**

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla Gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto Economico.

Descrizione	2021	2020	Variazioni
Beni per rivendita/Prodotti finiti	329.793	628.215	(298.422)
Materiali di consumo	120.990	234.301	(113.311)
Tot. materie prime, suss., di consumo e merci	**450.783**	**862.516**	**(411.733)**
Servizi per la rivendita	271.942	104.934	167.008
Lavorazioni esterne	13.584.814	12.207.380	1.377.434
Gestione posti di lavoro	4.428.426	3.828.774	599.652
Utenze	612.647	559.296	53.351
Viaggi e note spese	9.276	16.778	(7.502)
Canoni di manutenzioni esterne macchinari, impianti, apparati TLC	5.571.439	4.736.118	835.321
Servizi TLC	862.833	977.822	(114.989)
Servizi generali	406.428	388.045	18.383
Servizi tecnici, amministrativi, legali	151.065	136.570	14.495
Compensi agli amministratori	133.860	122.903	10.957
Compensi ai sindaci	44.460	54.340	(9.880)
Ricerca, addestramento e formazione	145.566	157.797	(12.231)
Spese pubblicità, eventi , rappresentanza	737	594	143
Spese per automezzi di proprietà (manut., assicurazione)	14.491	12.847	1.644

Mense gestite da terzi	123.352	142.448	(19.096)
Spese telefoniche	88.686	91.088	(2.402)
Servizi assicurativi	658.531	697.054	(38.523)
Spese servizi bancari/fidejussioni	16.463	17.405	(942)
Servizi per personale interinale	12.325	5.464	6.861
Compensi Organo di Vigilanza	18.200	18.200	0
Spese per la revisione contabile del bilancio e dei conti annuali separati	25.313	20.313	5.000
Spese per certificazione qualità	8.792	20.000	(11.208)
Costi Centro Servizi Condivisi	5.655	11.231	(5.576)
Costi per bandi di gara	45.246	92.314	(47.068)
Spese software a tempo determinato	90.805	178.067	(87.262)
Spese hardware non capitalizzato	7.601	0	7.601
Spese diverse	64.099	88.284	(24.185)
Spese servizio noleggio auto	26.194	13.766	12.428
Spese personale di terzi distaccato	151.378	194.086	(42.708)
Canone per occupaz. spazi aree pubbliche	1.151.986	1.149.567	2.419
Totale Servizi	**28.732.610**	**26.043.485**	**2.689.125**

La voce "***spese personale di terzi distaccato***" comprende il costo sostenuto nel corso del 2021 relativamente ad alcuni dipendenti della Provincia autonoma di Trento e del Consorzio dei Comuni distaccati presso la Società.
Per quanto riguarda i rapporti commerciali con le società controllate dalla Provincia autonoma di Trento nei costi per servizi rileviamo: € 103.974 da Trentino Sviluppo S.p.A., € 20.934 da Trentino School of Management S.c.a.r.l., ed € 23 da Trentino Trasporti S.p.A. oltre ad € 2.807 da Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari.

Costi per godimento di beni di terzi

Descrizione	2021	2020	Variazioni
Affitti e locazioni	1.021.559	1.014.305	7.254
Noleggio hardware e software	490.625	501.525	(10.900)
Noleggio apparati di rete	1.178.469	1.084.682	93.787
Noleggio apparecchiature d'ufficio	32.979	32.758	221
Noleggio autovetture	51.711	25.744	25.967
Totale Godimento beni di terzi	**2.775.343**	**2.659.014**	**116.329**

Nei costi per godimento di beni di terzi si evidenziano i seguenti costi dalle società controllate dalla Provincia autonoma di Trento:

- € 4.895 da Patrimonio del Trentino S.p.A.;
- € 2.493 da Trentino Trasporti S.p.A.

oltre a € 24.320 da Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari.

Costi per il personale
La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i contratti collettivi, i premi di produttività, il costo delle ferie non godute e gli accantonamenti di legge.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali
Per quanto concerne gli ammortamenti, essi sono stati determinati in base ai criteri di valutazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali precedentemente descritti.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide
Per il commento si rimanda alla voce Crediti dello Stato Patrimoniale.

Altri accantonamenti
- Accantonamento rischi contrattuali per € 136.662
- Altri accantonamenti per € 540.311.

Per il commento, si rimanda alla voce Fondi per rischi ed oneri dello Stato Patrimoniale.

Oneri diversi di gestione

Descrizione	2021	2020	Variazioni
Altre imposte e tasse, valori bollati	106.404	97.385	9.019
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	32.285	21.384	10.901
Abbonamenti, quotidiani, riviste	6.804	7.827	(1.023)
Canoni di concessione	13.442	13.124	318
Altri oneri	0	116.524	(116.524)
Totale Oneri diversi di gestione	**158.935**	**256.244**	**(97.309)**

Per quanto riguarda i rapporti commerciali con le società controllate dalla Provincia autonoma di Trento negli oneri diversi di gestione si evidenziano € 48 da Patrimonio del Trentino Spa.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
21.388	20.855	533

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Proventi da interessi altri crediti	21.388	20.857	531
(Interessi e altri oneri finanziari)		(2)	2
Totale	**21.388**	**20.855**	**533**

La voce Proventi da interessi altri crediti comprende la quota di competenza degli interessi attivi computati su posizioni creditorie e l'importo di € 441 relativo agli interessi attivi bancari maturati sul conto corrente bancario per tutto il 2021.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
346.328	261.080	85.248

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti:	**593.473**	**239.179**	**354.294**
IRES	540.792	217.086	323.706
IRAP	52.681	22.093	30.588
Imposte es. precedenti	**0**	**(11.372)**	**11.372**
IRAP	0	(11.372)	11.372
Imposte differite (anticipate)	**(247.145)**	**33.273**	**(280.418)**
IRES anticipate nette	(166.127)	32.909	(199.036)
IRAP anticipate nette	(10.742)	364	(11.106)

IRES differite rigiro	(70.276)	0	(70.276)
Totale	**346.328**	**261.080**	**85.248**

Per una descrizione dettagliata delle motivazioni che hanno condotto alla rilevazione delle imposte anticipate e differite si rimanda all'apposito paragrafo della presente Nota Integrativa.
Il riepilogo del fondo imposte differite e dei crediti per imposte anticipate è il seguente:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Imposte (anticipate)	1.015.956	839.087	176.869
Imposte differite	0	(70.276)	70.276
Totale	**1.015.956**	**768.811**	**247.145**

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico – IRES

Risultato prima delle imposte		**1.431.880**	
Onere fiscale teorico (aliquota effettiva 24%)			**343.651**
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:			
-compensi amministratori non corrisposti	59.465		
-ammortamenti civili superiori a quelli fiscali per differenza aliquote	95.245		
-svalutazione rimanenze di merci e lavori in corso	19.053		
-accantonamenti a fondi rischi e oneri	1.027.834		
Totale		**1.201.597**	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:			
- compensi amministratori 2019/2020 corrisposti nel 2021	(23.120)		
-utilizzo fondi rischi e oneri	(286.807)		
-svalutazione rimanenze di merci	(54.340)		
-rigiro ammortamenti civilistici eccedenti quelli fiscali	(92.217)		
-rigiro ammortamento su avviamento	(52.901)		
-altre differenze temporanee da esercizi precedenti in aumento	292.816		
Totale		**(216.569)**	
Differenze che non si riverseranno in esercizi successivi:			
-spese telefoniche non deducibili	18.243		
-spese vitto e alloggio non deducibili	184		
-costi automezzi aziendali	85.929		
-sopravvenienze passive non deducibili	19.744		
-altri costi non deducibili	381		
-Contributo c/impianti non tassato IRES ed IRAP (ex superammortamento)	(51.936)		
-Credito d'imposta sanificazione non imponibile IRES e IRAP (di cui c.to 30610001)	(3.022)		
-"superammortamento" su beni nuovi acquistati post 15/10/2015	(140.229)		
-IRAP riferito ai costi del personale	(577)		
Totale		**(71.283)**	
ACE - Aiuto per la Crescita Economica		**(92.325)**	
Reddito imponibile		**2.253.300**	
IRES corrente sul reddito di esercizio (aliquota effettiva 37,77%)			**540.792**

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico – IRAP

Differenza tra valore e costi della produzione		**1.410.492**	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		**18.590.745**	
-costi non rilevanti a titolo permanente	17.913.772		
-costi non rilevanti a titolo temporaneo	676.973		
Totale imponibile teorico lordo IRAP		**20.001.237**	
Deduzioni (nazionali e provinciali)		**(17.971.542)**	
Totale imponibile teorico IRAP al netto deduzioni		**2.029.695**	
Onere fiscale teorico (aliquota teorica 2,68%)			**54.396**
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:			
-utilizzo fondi rischi e oneri	(156.994)		
-rigiro ammortamento su avviamento	(52.901)		
Totale		**(209.895)**	
Differenze che non si riverseranno in esercizi successivi:			
-sopravvenienze passive ordinarie non deducibili	19.744		
-compensi amministratori, co.co.co., co.co.pro, occasionali e relativi oneri	25.049		
-costo personale di terzi distaccato	151.378		
-rimborsi Km a dipendenti e co.co.co.	4.324		
-contributi non imponibili	(54.958)		
Totale		**145.918**	
Valore della produzione netta imponibile IRAP		**1.965.718**	
IRAP corrente effettivo dell'esercizio (aliquota effettiva 2,60%)			**52.681**

Non sono presenti costi e ricavi di natura straordinaria.
Ai sensi del punto 14) dell'art. 2427 del Codice Civile si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata.

Fiscalità differita/anticipata
Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

Descrizione delle differenze temporanee	Imposte anticipate al 31.12.2020			Riassorbimenti esercizio 2021			Incrementi esercizio 2021			Imposte anticipate al 31.12.2021		
Differenze deducibili IRES	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (a)*	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (b)*	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (d)*	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (a+b+c+d)*
-Fondo rischi e oneri vari	1.856.545	24,00%	445.571	(286.807)	24,00%	(68.834)	1.027.834	24,00%	246.680	2.597.572	24,00%	623.417
-Compensi amministratori non corrisposti	50.611	24,00%	12.146	(23.120)	24,00%	(5.549)	59.465	24,00%	14.272	86.956	24,00%	20.869
-Ammortamenti civilistici eccedenti quelli fiscali	475.568	24,00%	114.140	(92.217)	24,00%	(22.136)	95.245	24,00%	22.859	478.596	24,00%	114.863
-Avviamento ex Trentino Network	581.153	24,00%	139.477	(52.901)	24,00%	(12.696)	0	24,00%	0	528.252	24,00%	126.781
-Svalutazione rimanenze di merci e lavori in corso	58.699	24,00%	14.088	(54.340)	24,00%	(13.042)	19.053	24,00%	4.573	23.412	24,00%	5.619
-Fondo svalutazione crediti	302.557	24,00%	72.614	0	24,00%	0	0	24,00%	0	302.557	24,00%	72.614
-Altre differenze temporanee	0	24,00%	0	0	24,00%	0	0	24,00%	0	0	24,00%	0
Totale	**3.325.133**		**798.036**	**(509.385)**		**(122.257)**	**1.201.597**		**288.384**	**4.017.345**		**964.163**
Differenze deducibili IRAP	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (a)*	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (b)*	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (d)*	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (a+b+c+d)*
-Fondi rischi e oneri	1.203.684	2,30%	27.685	(156.994)	2,30%	(3.611)	676.973	2,30%	15.570	1.723.663	2,30%	39.644
-Ammortamenti civilistici eccedenti quelli fiscali	0	2,30%	0	0	2,30%	0	0	2,30%	0	0	2,30%	0
-Avviamento ex Trentino Network	581.153	2,30%	13.366	(52.901)	2,30%	(1.217)	0	2,30%	0	528.252	2,30%	12.149
-Svalutazione rimanenze di merci	0	2,30%	0	0	2,30%	0	0	2,30%	0	0	2,30%	0
-Altre differenze temporanee	0	2,30%	0	0	2,30%	0	0	2,30%	0	0	2,30%	0
Totale	**1.784.837**		**41.051**	**(209.895)**		**(4.828)**	**676.973**		**15.570**	**2.251.915**		**51.793**
TOTALE IMPOSTE ANTICIPATE			**839.087**			**(127.085)**			**303.954**			**1.015.956**

Differenze imponibili IRES	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (a)*	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (b)*	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (d)*	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (a+b+c+d)*
-Ammortamenti anticipati immobilizzazioni materiali	0	24,00%	0	0	24,00%	0	0	24,00%	0	0	24,00%	0
-Svalutazione crediti dedotta in EC	292.816	24,00%	70.276	(292.816)	24,00%	(70.276)	0	24,00%	0	0	24,00%	0
Totale	**292.816**		**70.276**	**(292.816)**		**(70.276)**	**0**		**0**	**0**		**0**
Differenze imponibili IRAP	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (a)*	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (b)*	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (d)*	*Imponibile*	*Aliquota*	*Imposta (a+b+c+d)*
-Ammortamenti anticipati immobilizzazioni materiali	0	2,30%	0	0	2,30%	0	0	2,30%	0	0	2,30%	0
Totale	**0**		**0**	**0**		**0**	**0**		**0**	**0**		**0**
TOTALE IMPOSTE DIFFERITE			**70.276**			**(70.276)**			**0**			**0**

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli Amministratori, ai membri del Collegio Sindacale e alla Società di Revisione.

Qualifica	Compenso	Oneri previdenziali	Rimborso spese	Totale
Amministratori	126.178	7.682	0	133.860
Collegio Sindacale	42.750	1.710	0	44.460

I compensi spettanti alla Società che svolge l'attività di revisione legale Trevor S.r.l., comprensivi dei controlli sulla regolare tenuta della contabilità, ammontano per il 2021 ad € 20.313 annui come deliberato dall'Assemblea dei Soci del 27 giugno 2020. Nel corso del 2021, in attuazione della direttiva del MEF del 9 settembre 2019, si è dato corso anche alla revisione legale dei conti annuali separati con un compenso aggiuntivo di € 5.000 annui.

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

Nel corso del 2021, la Società ha registrato i seguenti incassi:

- da Fondimpresa € 76.133,68 relativi al finanziamento delle attività di formazione della Società negli anni 2019 e 2020
- dall'Agenzia per la Coesione Territoriale (Via Sicilia, 162/C 00187 ROMA) € 15.236,67 inerenti la quota nazionale di cofinanziamento relativa al progetto Greencycle.

PROPOSTA di DESTINAZIONE del RISULTATO d'ESERCIZIO

L'utile di esercizio 2021 ammonta a € 1.085.552 e il Consiglio di Amministrazione, in considerazione delle disposizioni dell'articolo 35 dello Statuto Sociale, propone agli Azionisti la seguente destinazione:

- il 5% pari a € 54.278 a Riserva legale;
- il 45% pari a € 488.498 a Riserva per investimenti futuri;
- il 50% pari a € 542.776 a Riserva straordinaria.

La presente Nota Integrativa è redatta nel rispetto dei principi di chiarezza, correttezza e veridicità di cui all'art. 2423 del Codice Civile e dei principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Trento, 28 marzo 2022

Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

dott. Carlo Delladio

Questa nota, se trasmessa in forma cartacea, costituisce copia dell'originale informatico firmato digitalmente predisposto e conservato presso questa Società in conformità alle regole tecniche (artt.3 bis e 71 D.Lgs. 82/05). La firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del responsabile (art. 3 D.Lgs. 39/1993).

5. RELAZIONE della SOCIETA' di REVISIONE

RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE INDIPENDENTE
ai sensi dell'Art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39

All'Assemblea degli Azionisti di TRENTINO DIGITALE S.p.A.

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio di TRENTINO DIGITALE S.p.A. (la Società) costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2021, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.
A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2021, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione

Elementi alla base del giudizio

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

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

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

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

TREVOR S.r.l.
TRENTO (Sede Legale) Via Brennero, 139 - 38121 | Tel. +39 0461 828492 | Fax +39 0461 829808 | Email trevor.tn@trevor.it
ROMA Via Renicilione, 3 - 00191 | Tel. +39 06 3290936 | Fax +39 06 36382032 | Email trevor.rm@trevor.it
MILANO Via Lazzaretto, 19 - 20124 | Tel. +39 02 67078859 | Fax +39 02 66719295 | Email trevor.mi@trevor.it
MONTECCHIO MAGGIORE Viale Europa, 72 - 36075 (VI) | Tel. +39 0444 492844 | Fax +39 0444 699651 | Email trevor.vi@trevor.it
C.F. - P.IVA e R.I. di Trento: 01128230223 | Capitale Sociale 50.000 euro
Soggetta a vigilanza Consob - Associata ASSIREVI
www.trevor.it

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il 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 (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), 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 bilancio d'esercizio, 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 principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- 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 la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

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

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D. Lgs. 39/10

Gli amministratori di TRENTINO DIGITALE S.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione di TRENTINO DIGITALE S.p.A. al 31 dicembre 2021, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio di TRENTINO DIGITALE S.p.A. al 31 dicembre 2021 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di TRENTINO DIGITALE S.p.A. al 31 dicembre 2021 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, co. 2, lettera e), del D. Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Trento, 12 aprile 2022

TREVOR S.r.l.

Severino Sartori
Revisore Legale

6. RELAZIONE del COLLEGIO SINDACALE

TRENTINO DIGITALE SpA

Trento (TN) via G. Gilli 2

Capitale sociale € 6.433.680 i.v.

Iscritta al Registro Imprese di Trento al n. 00990320228

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento

da parte della Provincia autonoma di Trento

Agli azionisti della società TRENTINO DIGITALE SpA.

Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 ha svolto le funzioni previste dall'art. 2403 primo comma e ss. del C.C..

Della Revisione legale dei conti ai sensi dell'articolo 2409-bis c.c. è stata incaricata la società TREVOR S.r.l..

Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, pubblicate a dicembre 2020 e vigenti al 1° gennaio 2021.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi portiamo a conoscenza con la presente relazione.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio della società TRENTINO DIGITALE S.p.a. al 31 dicembre 2021, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato d'esercizio di euro 1.085.552. Il bilancio è stato messo a nostra disposizione nel termine di legge.

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti TREVOR srl ci ha consegnato la propria relazione datata 12.04.2022 contenente un giudizio senza modifica.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della Vostra Società oltre a essere stato redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione.

Il Collegio Sindacale, non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste dalla Norma 3.8 delle *"Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate"* consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, all'incaricato della revisione legale.

Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza degli assetti organizzativi, del sistema amministrativo e contabile sul loro concreto funzionamento.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione. Sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dall'organo amministrativo con adeguato anticipo anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo scambiato tempestivamente dati e informazioni con il soggetto incaricato della revisione legale rilevanti per lo svolgimento della nostra attività di vigilanza.

Dai confronti con l'organismo di vigilanza non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento, anche in funzione della rilevazione tempestiva di situazioni di crisi o di perdita della continuità, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo, anche con riferimento agli impatti dell'emergenza da Covid-19 sui sistemi informatici e telematici, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Con inerenza all'aspetto meramente organizzativo/produttivo si porta in evidenza che alla data di predisposizione della presente relazione la Società si è attivata per gestire il rischio riconducibile al fattore "capitale umano" al fine di evitare:

- ✓ perdita di opportunità legata allo sviluppo di nuovi progetti e servizi;

- ✓ possibili difficoltà/impossibilità di mantenere i livelli di servizio contrattualmente definiti per i diversi ambiti di erogazione;

provvedendo, unitamente ed in confronto con il socio Provincia autonoma di Trento, ad analizzare, riprogrammare ed adottare un'organica strategia di definizione dell'assetto delle risorse aziendali.

Ad oggi Trentino Digitale S.p.a. dispone di un piano industriale seppur non analiticamente codificato nelle proprie componenti. Le attività industriali individuate nello stesso risultano in fase di attuazione.

Permane delicata la situazione del contenzioso per la presenza di complesse situazioni sia con riguardo ai dipendenti che con stakeholders commerciali. L'area risulta adeguatamente presidiata.

Non sono pervenute denunzie dai soci ex art. 2408 c.c.

Non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art.15 D.L. n.118/2021.

Nel corso dell'esercizio 2021 il Collegio sindacale ha rilasciato unicamente (in data 4 maggio 2021) un parere con riguardo all'integrazione incarico e onorari a TREVOR S.r.l. a seguito degli obblighi di cui alla Direttiva del 9 settembre 2019 del Ministero dell'Economia e delle Finanze prevista dal D. Lgs. n° 175 del 2016 (separazione contabile) per il rilascio dei giudizi dalla stessa richiesti, ritenendo congruo e adeguato il compenso proposto.

Il Collegio sindacale ha rilasciato le proprie relazioni alle situazioni economiche infra annuali al 30 giugno 2021 ed al 30 settembre 2021 nonché al Budget 2022.

Si è altresì provveduto alla predisposizione ed inoltro della relazione sull'attività svolta nell'anno 2021 ai sensi dell'articolo 10 della LP 9 giugno 2010, n. 10 *"Disciplina delle nomine e delle designazioni di competenza della Provincia autonoma di Trento e modificazione della LP 12 febbraio 1996, n. 3 (Disposizioni sulla proroga degli organi amministrativi), comma 1. - "Doveri inerenti alla carica"*.

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

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione "il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società TRENTINO DIGITALE S.p.a. al 31 dicembre 2021 e del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione".

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, C.C..

La revisione legale è affidata alla società di revisione TREVOR S.r.l. che ha emesso la propria relazione del bilancio 2021, ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 con giudizio finale positivo senza osservazioni.

Altre informazioni

Gli amministratori hanno analizzato l'evoluzione prevedibile della gestione anche alla luce della pandemia COVID-19, ritenendo adeguato il presupposto della continuità aziendale in base al quale il presente bilancio è stato redatto.

La società anche nell'esercizio 2021:

- non ha derogato all'art. 2426, comma 2 del c.c. ovvero non ha sospeso il processo di ammortamento dei cespiti aziendali;
- non ha rivalutato, per legge o facoltativamente, i beni di impresa.

Direttive alle società controllate dalla Provincia Autonoma di Trento

Il Collegio sindacale ha vigilato sul rispetto delle direttive alle società partecipate della Provincia Autonoma di Trento per l'esercizio 2021, approvate con delibera della Giunta Provinciale n. 1831 del 22 novembre 2019, redigendo le relazioni che corredano gli strumenti di programmazione e reporting.

In conclusione, il Collegio sindacale, viste anche le previste attestazioni espresse dall'Organo amministrativo nella specifica sezione della propria Relazione sulla Gestione, constata e da evidenza del sostanziale rispetto delle suddette Direttive.

Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta e il giudizio espresso nella relazione di revisione rilasciata dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, invitiamo gli azionisti ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto dagli amministratori corredato dalla Relazione sugli strumenti di governo societario di cui all'art. 6 D.Lgs. 175/2016, che evidenzia un utile netto di esercizio di € 1.085.552.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli amministratori nella nota integrativa.

Si conclude la presente relazione ricordando all'Assemblea che il Collegio scade per compiuto mandato. Riteniamo doveroso, a tal proposito, esprimere i più sentiti ringraziamenti ai soci per la fiducia accordata, al Consiglio di Amministrazione per la cordiale e tempestiva collaborazione, nonché alla struttura per la preziosa assistenza prestata.

Trento, lì 13 aprile 2022.

Il Collegio sindacale

Il Presidente dott. *Michele Giustina*

Firma apposta manualmente dal solo Presidente del Collegio sindacale.

File pdf della Relazione inviato dalla casella di posta elettronica certificata (PEC) del Presidente del Collegio sindacale alla casella di posta elettronica certificata (PEC) della Società.

Trentino Digitale SpA

Via G. Gilli 2, 38121 Trento | +39 0461 800111
tndigit@tndigit.it | tndigit@pec.tndigit.it
www.trentinodigitale.it

TRENTINO
RISCOSSIONI SPA

BILANCIO 2021

TRENTINO RISCOSSIONI S.p.A.

Società soggetta a direzione e coordinamento da parte della PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO

Sede in via Jacopo Aconcio, 6 - 38122 TRENTO (TN) Capitale sociale Euro 1.000.000,00 i.v.

Relazione sulla gestione anno 2021

Signori Azionisti,

di seguito vengono illustrati nel dettaglio i principali accadimenti intervenuti, nonché i progetti ed i risultati realizzati nell'esercizio 2021.

Premessa

Innanzitutto, si deve evidenziare come anche l'andamento dell'esercizio sia stato condizionato, seppur in maniera minore rispetto all'esercizio precedente, dall'emergenza sanitaria legata alla diffusione del contagio da "COVID-19".

Oltre agli impatti su cittadini e attività produttive, nello specifico della nostra attività va sottolineato che solo a settembre 2021 è terminata la sospensione della notifica di tutti gli atti di riscossione coattiva, del pagamento delle rate in corso e dei pignoramenti di stipendi, fitti e pensioni.

In merito alla gestione delle sanzioni amministrative la riduzione della circolazione ha ovviamente condizionato in negativo l'emissione delle sanzioni per violazioni al codice della strada.

L'emergenza epidemiologica ha inoltre avuto un forte impatto dal punto di vista organizzativo. Per tutto l'esercizio la Società ha proseguito con lo "*smart-working*" generalizzato al fine di ridurre la presenza di personale in Azienda e dato seguito a tutte le prescrizioni di cui al "Regolamento contenente le misure aziendali di sicurezza per la gestione dell'emergenza epidemiologica Covid19 – Coronavirus", quale appendice del DVR (Documento di Valutazione dei Rischi). Da segnalare inoltre le ulteriori difficoltà organizzative dovuto alle assenze dei dipendenti che, seppur fortunatamente in modo non grave, hanno contratto il Covid e dei dipendenti sprovvisti di green pass.

In una realtà frammentata come quella della provincia di Trento, il ruolo di Trentino Riscossioni è strategico in quanto, fin dalla sua costituzione, si pone l'ambizioso obiettivo di essere il supporto al sistema pubblico dei pagamenti del Trentino in una fase di profondo cambiamento tecnologico. La Società deve quindi essere in grado di

soddisfare le esigenze della Provincia e degli altri Enti Locali in questo settore, dotandosi delle tecnologie necessarie, delle competenze professionali e dell'effettiva conoscenza del territorio, al fine di essere il punto di riferimento a livello provinciale nell'attività di riscossione.

La mole di lavoro correlata agli affidamenti di incarichi di riscossione da parte degli Enti Trentini soci è in costante crescita, in particolare nel settore della riscossione coattiva e della gestione delle sanzioni amministrative: quasi tutti gli Enti del territorio provinciale hanno infatti affidato a Trentino Riscossioni questa attività estremamente delicata e complessa.

Occorre rilevare che l'attività della Società non è meramente esecutiva o applicativa ma, si pone come reale affiancamento completo e strutturale agli Enti Soci.

In tal senso va sicuramente segnalata l'approfondita analisi effettuata e confluita nella proposta di modifica dell'attuale normativa provinciale sull'esenzione dal pagamento della tassa automobilistica dei veicoli ibridi, resasi necessaria a causa della crescita esponenziale del numero dei veicoli immatricolati appartenenti a questa categoria. Infatti, non tutti i veicoli ibridi apportano un reale beneficio ambientale a fronte di un sempre più forte impatto finanziario negativo in termini di incassi. Per i veicoli con sistemi di alimentazione mista metano-benzina, gpl-benzina, elettrico-benzina, ibrida elettrica e termica e ad idrogeno, si è passati dall'esonero dal pagamento della tassa automobilistica provinciale per cinque anni dalla data di prima immatricolazione ad un sistema di esenzioni basato sulle effettive emissioni di CO2. La modifica è finalizzata a riconoscere il beneficio dell'esenzione soltanto ai veicoli con emissioni di anidride carbonica non superiori a una determinata soglia (135 g/kg), e prevedendo un sistema a fasce di limite massimo di emissione CO2 e con il limite di 185 KW. Appare realistico ipotizzare che questa modifica normativa, oltre a portare un reale beneficio ambientale, consenta una tassazione più equa e limiti la perdita di gettito del tributo che, con il diffondersi delle auto ibride, è stimabile in diversi milioni di Euro annui.

Andamento del settore della riscossione

L'attività di gestione delle entrate locali da parte delle Società pubbliche, sia essa estesa alla totalità del processo o limitata alla sola riscossione, è qualificabile come funzione pubblica di carattere amministrativo.

Occorre evidenziare le difficoltà che derivano dalla complessità della normativa di riferimento, in continua evoluzione e talvolta contraddittoria.

Infatti, il contesto nel quale la Società opera si pone al centro di tre diversi sistemi normativi, ciascuno dei quali particolarmente critico e mutevole:

- l'ordinamento in materia di società pubbliche;
- l'ordinamento costituito dalle norme tributarie locali;
- l'ordinamento in materia di riscossione dei tributi, le cui norme storicamente sono state emanate con riferimento all'ipotesi della riscossione erariale.

Va inoltre ricordato come la legge di Bilancio 2020 (L. 27.12.2019, n. 160), nei commi da 784 a 815 dell'art. 1, abbia introdotto una parziale riforma della riscossione dei tributi degli enti locali, che ha impattato sull'attività di Trentino Riscossioni a partire dall'ultimo quadrimestre 2021 e nell'esercizio in corso e non, come previsto, dal 2020 per i motivi sopra esposti.
In particolare, la Riforma, volendo potenziare le attività di riscossione per gli Enti locali, prevede il ricorso all'istituto dell'accertamento esecutivo per agli atti emessi a partire dal 1° gennaio 2020, sul modello di quanto già previsto per le entrate erariali. L'accertamento esecutivo consente di emettere in un unico atto un accertamento tributario avente già in sé i requisiti del titolo esecutivo, senza che ad esso debba seguire l'ingiunzione fiscale come invece avveniva precedentemente. L'impatto sulla Società riguarda sia la tipologia degli atti da emettere, che il calcolo degli interessi e, infine, gli oneri di riscossione con riguardo alla riscossione della maggioranza degli Enti soci.
La Società, che gestisce la riscossione delle entrate tributarie e patrimoniali per la Provincia Autonoma di Trento e per altri 190 Enti Soci (Comuni, Comunità, Associazioni, Ordini, ecc.), dovrà pertanto gestire la riscossione coattiva sia mediante l'ingiunzione fiscale che mediante l'accertamento esecutivo
A seguito di complessi approfondimenti normativi effettuati nel corso del 2020 la Società nel corso del 2021 ha rivisto le procedure di riscossione e gli atti da emettere, con un forte impatto sui sistemi informativi aziendali e sui contratti in essere con gli Enti soci. Le novità legislative rappresentano, per la Società, una continua sfida in quanto gli adeguamenti normativi comportano uno sforzo organizzativo non indifferente, sia sotto l'aspetto giuridico/legale sia in riferimento agli interventi in ambito informatico/procedurale.
La Società non è interessata, ad oggi, da quanto previsto dalla direttiva sulla separazione contabile emessa dal Ministero dell'Economia e Finanze di data 9 settembre

2019 in quanto, nell'esercizio 2021, ha svolto l'attività esclusivamente nei confronti dei propri Enti Soci.

Andamento della gestione

Nonostante la sospensione della riscossione coattiva fino ad agosto, la Società ha raggiunto un utile d'esercizio pari a 93.685 euro.

È proseguito lo sforzo della Società, in sintonia con gli indirizzi indicati dal Comitato di Indirizzo e dalla Provincia Autonoma di Trento, di contenere al massimo le tariffe dei servizi offerti per gravare il meno possibile sugli Enti soci, in un momento di difficoltà per tutte le pubbliche amministrazioni e, come per gli esercizi precedenti, un attento contenimento dei costi in ogni settore, compreso quello del personale.
Rimane l'obiettivo primario di offrire servizi sempre più innovativi e di elevata professionalità, cercando di mantenere un sostanziale equilibrio economico finanziario.
Il grande sforzo profuso dalla struttura è finalizzato ad una impostazione delle procedure di riscossione che consenta di modificarle sia in relazione alle novità normative sia in relazione all'eventuale richiesta degli Enti soci di procedere alla riscossione di nuove entrate. La società ha provveduto inoltre a sviluppare dei *software* applicativi che, a corollario del sistema di riscossione, rendano più efficiente ed automatizzato il lavoro della struttura e provvedano a fornire dettagliati report e statistiche agli Enti soci.
Nel corso dell'esercizio appena terminato è stato definito ed approvato dal Comitato d'Indirizzo lo schema di Contratto di servizio degli Enti Soci, avente ad oggetto l'affidamento in house alla Società delle attività di riscossione delle entrate tributarie e patrimoniali, in quanto il precedente risultava in parte superato e doveva essere aggiornato con le nuove normative vigenti. Con la Legge n. 160/2019 (c.d. Legge di Bilancio 2020) sono state infatti modificate, in modo significativo, le modalità dell'attività di riscossione delle entrate locali affidate alla Società. In particolare, le nuove regole varate mirano a ridurre i tempi per il recupero coattivo delle somme dovute dai cittadini, introducendo, analogamente a quanto già previsto per le entrate erariali, l'istituto dell'accertamento esecutivo anche nell'ambito dei tributi comunali. Si tratta di un atto in cui si concentrano due funzioni, quella accertativa e quella di titolo esecutivo, propedeutico all'attivazione della riscossione delle somme dovute.
Il nuovo schema di contratto che la Società ha predisposto è aggiornato in base alle ultime novità normative e non riporta, ad esempio, l'indicazione delle modalità di

pagamento in quanto sostituite con PagoPa. Gli allegati tecnici sono stati altresì resi più corrispondenti all'effettiva attività svolta.

Settore Gestione delle Entrate Tributarie Provinciali

Nell'esercizio 2021 il settore Entrate Provinciali si è occupato in via ordinaria della riscossione e della gestione dei seguenti tributi provinciali:

- Tassa Automobilistica Provinciale;
- Imposta Provinciale sulle formalità di trascrizione, d'iscrizione e di annotazione dei veicoli richieste al pubblico registro automobilistico (IPT);
- Tributo speciale per il deposito in discarica e per le altre forme di smaltimento dei rifiuti solidi;
- Addizionale provinciale all'imposta sul consumo di energia elettrica;
- Canone di occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP);
- Tassa Provinciale per l'abilitazione all'esercizio professionale;
- Tassa provinciale per il diritto allo studio universitario;
- Imposta Provinciale e Imposta Provinciale di soggiorno.

Le funzioni relative alle attività di accertamento, liquidazione e riscossione spontanea hanno comportato anche attività di controllo delle entrate oltre a quelle strettamente necessarie all'esercizio delle stesse quali provvedimenti di autorizzazione, sospensione e revoca alla riscossione, informazione e assistenza agli utenti, emissione di note di cortesia, avvisi bonari, ingiunzioni fiscali, gestione delle pratiche di rimborso, provvedimenti di sgravio, di sospensione e di discarico dei ruoli coattivi, accertamento con adesione, esercizio del potere di autotutela, conciliazione e contenzioso tributario instaurato avverso atti impositivi emessi dalla Società, insinuazioni al passivo ed eventuali adesioni alle procedure concorsuali.

Di particolare rilevanza nell'esercizio 2021 è stata l'attività legata all'Accordo di Cooperazione tra la Provincia Autonoma di Trento e l'Automobile Club d'Italia per il triennio 2022/2024, consistente nella collaborazione alla stesura dello stesso, e alle novità normative introdotte con legge provinciale.

Il settore ha svolto una disamina sul sistema di gestione della tassa automobilistica provinciale e su una diversa articolazione del modello. Tale disamina è stata svolta tenendo in considerazione che la gestione della tassa automobilistica consente un

articolato sistema di attività e che l'accordo di cooperazione, disciplina un coordinamento di funzioni e attività in un ambito di preminente interesse pubblico, prevedendo una suddivisione di compiti tra Provincia, Trentino Riscossioni, ACI e ACI Informatica per la realizzazione di un articolato, multicanale, diffuso e accessibile sistema di assistenza diretta e gratuita per i cittadini.

Tenendo conto dell'attuale sistema informatico, dei correlati processi di aggiornamento degli archivi, dei processi di integrazione con l'archivio di cui all'art. 51, comma 2-bis della legge 157/2019 e dei servizi amministrativi a supporto della gestione della tassa automobilistica sono stati individuati una serie di correttivi riguardanti la gestione delle sospensioni e giacenze rivenditori, effettuata secondo quando disposto dall'art. 5 del D.L. n. 953/1982, la gestione amministrativa dei soggetti autorizzati ai sensi della Legge n. 264/1991 e la gestione del servizio di recapito degli avvisi bonari e delle note di cortesia.

In merito al primo punto, il settore ha proposto una semplificazione amministrativa sia a vantaggio degli operatori economici che dell'Amministrazione, e la Provincia, con l'art. 3 della Legge Provinciale 27 dicembre 2021 n. 22 ha apportato modifiche all'art. 4 della Legge Provinciale 11 settembre 1998 n. 10, introducendo i commi da 5 bis a 5 septies e disciplinando la sospensione dell'obbligo tributario per i veicoli destinati alla rivendita con norma provinciale anziché con la citata norma statale.

La gestione amministrativa dei soggetti autorizzati ex lege n.264/1991 (14 Agenzie federate con ACI e 11 Agenzie consorziate Sermetra che riscuotono la tassa automobilistica, svolgono l'attività di informazione, assistenza e consulenza al contribuente) è stata affidata alla Società con Deliberazione della Giunta Provinciale del 23 dicembre 2021 ed il settore ha svolto l'attività preliminare inerente l'accreditamento dei medesimi soggetti e ha collaborato con la Provincia per lo schema di Convenzione. La medesima Deliberazione ha affidato alla Società anche il servizio di recapito degli avvisi bonari e delle note di cortesia.

Inoltre, la Legge Provinciale n. 22/2021, su proposta della Società, ha introdotto i commi da 6 octies a 6 undecies, con i quali sono state rimodulate le esistenti esenzioni quinquennali per i veicoli, immatricolati in Provincia o entrati nella competenza tributaria della Provincia, con sistema di alimentazione mista, ad idrogeno o ibrida elettrica e termica. L'esenzione ha un impatto ambientale rilevante in quanto è

collegata al valore delle emissioni di CO2 e sono esclusi dall'agevolazione i veicoli con potenza del motore superiore a 185 Kw.

Anche per l'esercizio 2021, la sospensione degli adempimenti e dei versamenti tributari in scadenza nel periodo dall'8 marzo 2020 al 31 agosto 2021, disposta dall'art 68 del D.L. 17/03/2020, n. 18 (cd "decreto cura Italia"), ha inciso sull'attività di riscossione e sulla conseguente attività di front-office e di back-office.

Relativamente alla Tassa Automobilistica Provinciale si rileva che sono state inviate quasi 310.000 note di cortesia e oltre 75.000 avvisi bonari.

Per consentire l'emissione delle ingiunzioni fiscali di pagamento il settore fornisce una minuta di ruolo nella quale vengono identificate le posizioni debitorie e la qualificazione della pretesa tributaria da riscuotere che nel 2021 conteneva oltre 36.000 posizioni inerenti la tassa auto.
L'attività di front office e quella dello sportello virtuale dedicato alla tassa automobilistica ha permesso la gestione oltre 5.000 e-mail e diverse migliaia telefonate.

Il front-office, pur risentendo della sospensione sopracitata e della chiusura al pubblico dello sportello, durata qualche mese, ha comunque prestato consulenza a circa 350 Contribuenti che si sono recati presso la nostra sede di via Aconcio. Nel 2019 l'affluenza è stata di circa 4.000 utenti.

Per quanto riguarda l'imposta provinciale di soggiorno l'attività di call center e dello sportello virtuale dedicato ha gestito 2.036 e-mail e diverse migliaia di telefonate.

Inoltre, nel 2021 il settore ha gestito 1.120 richieste protocollate relative ad annullamenti, ravvedimenti, autotutele, rimborsi e lavorazioni varie inerenti le comunicazioni effettuate dai gestori delle strutture ricettive/alloggi ad uso turistico.

Per quanto concerne l'addizionale provinciale all'accisa sul consumo di energia elettrica anche nell'esercizio 2021 è continuata l'attività inerente le istanze di rimborso e le richieste di risarcimento del danno ed ingiustificata locupletazione per inadempimento alla Direttiva Comunitaria n. 2008/118/CE da parte dei soggetti obbligati.

Complessivamente, per i tributi provinciali (ad eccezione dell'imposta provinciale di soggiorno) sono state, inoltre, evase 1.304 istanze di autotutela, 1.649 istanze di rimborso, emessi 834 atti/provvedimenti amministrativi e verificati 1976 documenti inerenti le procedure concorsuali.

Settore Riscossione Ordinaria di Entrate di altri Enti

Riguardo al settore "entrate altri Enti" è proseguita la riscossione della tariffa rifiuti, del canone idrico, delle quote di iscrizione agli ordini professionali e dell'Imis.

Di seguito le percentuali di incasso relative alla riscossione ordinaria le cui rate sono scadute nel corso dell'esercizio.

Entrata	Riscosso 2021
Tariffa igiene ambientale	91,24%
Canone idrico	90,90%
Quote associative	98,55%

Nel corso del 2021, relativamente alla riscossione ordinaria, la società ha incassato oltre 27 milioni di euro.

Il Portale dei Pagamenti

La società ha proseguito con i servizi gestiti all'interno del portale dei pagamenti "PagoSemplice": tale portale permette ai cittadini di pagare gli avvisi emessi da Trentino Riscossioni e, previa registrazione o previo riconoscimento tramite carta provinciale dei servizi o SPID, di visualizzare il proprio "estratto conto" contenente i documenti pagati o da pagare (con la possibilità di effettuare il download del documento originale in formato pdf), di attivare l'invio dei documenti tramite email in sostituzione del cartaceo, di effettuare i pagamenti e impostare, ove previsto dalla normativa, piani di rateizzazione.

Il collegamento al nodo nazionale PagoPA è stato attivato nel 2016, con largo anticipo rispetto a quanto previsto dalla normativa di riferimento. Nel corso del 2019 la Società ha attivato l'avviso di pagamento del sistema pagoPA (il cosiddetto modello 3), con integrato il bollettino di Poste Italiane, in sostituzione del bollettino freccia precedentemente in uso. Nel corso del 2021 è continuata la progressiva applicazione del bollettino PagoPA a tutti gli avvisi/atti emessi dalla Società nei confronti dei contribuenti facilitando il pagamento massimizzando i canali disponibili (ad esempio: PagoSemplice, Banca, Poste, Ricevitoria, Tabaccai, Bancomat) e gli strumenti utilizzabili (ad esempio: carta di credito o di debito, Postepay, PayPal, CBILL, Bancomat Pay, Satispay, conto corrente).

Settore Riscossione Coattiva

Gli Enti gestiti nella fase pre-coattiva e coattiva, per almeno una tipologia di entrata tributaria o extra-tributaria, risultano pressoché invariati (circa 200, compresa la Provincia Autonoma di Trento e le sue Agenzie).

Anche quest'anno, come il 2020, è risultato anomalo in quanto l'attività è stata fortemente condizionata dalla sospensione della riscossione che è stata prorogata più volte ed ha avuto termine il 31 agosto 2021.

L'evento, correlato alla pandemia del Covid-19, ha comportato fino all'inizio di settembre l'impossibilità di procedere alla notifica di qualsiasi atto giudiziario (ingiunzione, preavviso di fermo dei beni mobili registrati, preavviso di ipoteca immobiliare, avviso di intimazione) nonché di provvedere alla riscossione delle rate riferite ai piani di dilazione del debito ed ai pignoramenti. Per questo motivo, sono stati emessi sul territorio solo qualche decina di migliaia di atti (rispetto ai ~ 150.000 lavorabili) e la Società, nel 2021, ha incassato sui propri conti quasi 4 milioni di Euro.

Il pignoramento diretto di stipendi, pensioni e affitti ha comunque fatto registrare, nonostante la perdurante sospensione della riscossione (che ha permesso al debitore di chiedere al proprio datore di lavoro di interrompere i versamenti a Trentino Riscossioni fino a tutto agosto), un recupero di alcune centinaia di migliaia di euro.

Inoltre, non essendo interessati dalla sospensione della riscossione, è stato possibile inviare, per le posizioni anagrafiche con debiti cumulati inferiori ai 1.000 €, oltre 1.800 solleciti post-ingiunzione tramite posta semplice che hanno totalizzato un incasso di più di 31.000 €. Il numero dei solleciti elaborati risulta esiguo rispetto agli anni precedenti (anche rispetto al 2020) poiché non sono maturati ulteriori nuovi debiti non pagati nei termini di legge, non avendo potuto emettere atti sul territorio fino al 31 agosto 2021.

Vista la particolarità del periodo, anche nel 2021 sono diminuite, rispetto agli anni "standard", le richieste di dilazione del debito nonché i provvedimenti di revoca delle stesse (sospese in ottemperanza del D.L. 3/2021). In totale risultano gestite nell'esercizio oltre 900 richieste di dilazioni ed effettuate più di 500 revoche.

Da rilevare inoltre che, come in ogni esercizio, una parte della struttura è stata dedicata alla verifica dei ritorni dei documenti notificati negativamente ed al controllo puntuale delle "nuove" decadenze/prescrizioni: questo ha portato, per le posizioni la cui notifica non è andata a buon fine, alla ricerca del domicilio fiscale aggiornato per la rispedizione dell'atto. In caso invece di indirizzo invariato rispetto a quello della prima notifica, è stata utilizzata la procedura di "rinotifica tramite messi Comunali/ufficiali

giudiziari": ciò ha prodotto un'interazione importante con le strutture interessate. In totale, i documenti coinvolti da rispedizione o da notifica tramite messi Comunali/ufficiali giudiziari sono stati diverse migliaia.
Come già scritto, alla ripresa della riscossione sono stati inviati qualche decina di migliaia di atti, divisi tra intimazioni (oltre 6.000), ingiunzioni (quasi 17.000), avvisi di intimazione (oltre 9.000) e pignoramenti: per non sovraccaricare il front-office e contact center di supporto ai Cittadini molte decine di migliaia di atti saranno spediti nel 2022 e si sommeranno alle normali attività previste nel prossimo esercizio.

Si fa presente infine che:

- a dicembre 2021 sono state prodotte nuove comunicazioni di inesigibilità, riguardanti quasi 11.000 ingiunzioni afferenti a circa 170 Enti (per un importo totale di quasi 6.000.000 €);
- il contact-center di settore ha risposto nel corso dell'anno 2021, in particolare nell'ultimo quadrimestre, a diverse migliaia di telefonate che si sommano alle molte centinaia di e-mail. Anche il front-office, pur risentendo della sospensione sopracitata e della chiusura degli sportelli (durata qualche mese), ha comunque fornito specifica consulenza a oltre 600 Contribuenti che si sono recati presso la nostra sede di via Aconcio.

Settore Gestione Sanzioni Amministrative

Nel corso del 2021 la quasi totalità dei comandi ha accertato un numero di violazioni superiore al precedente anno; complessivamente sono state gestite quasi 140.000 violazioni, con incremento di circa 8.000 unità rispetto all'anno precedente ma sicuramente inferiori alle 200.000 del 2019. L'incremento rispetto al 2020 (anno di inizio pandemia) è inferiore alle attese a causa dalle misure anti Covid-19, che da un lato hanno impegnato buona parte del personale in controlli mirati per questo tipo di violazioni e dall'altro hanno contenuto la ripresa della circolazione del traffico internazionale.
Una considerevole attenzione da parte del personale del settore è stata dedicata alle numerose novità normative (nuovi provvedimenti in tema di Covid-19 e parziale riforma del Codice della Strada) e procedurali (principalmente l'attivazione degli incassi tramite il sistema PagoPA, la configurazione di 12 nuovi Comandi di Polizia Locale, e la gestione del contenzioso inerente alla gara per la notifica e la riscossione all'estero).
Per la maggior parte dei nuovi Comandi l'attività di gestione effettiva inizierà nel 2022.

Di seguito i dati più significativi:

Comandi	**Violazioni Accertate 2020**		**Violazioni Accertate 2021**		**Diff. 2020/ 2021**	**Violazioni incassate 2021**	
Tipologia	C.d.S.	Non C.d.S.	C.d.S.	Non C.d.S.		C.d.S.	Non C.d.S.
Primiero	703	29	950	82	300	825	57
Rotaliana – Königsberg	1.608	0	2.856	5	1.253	2.405	0
Alta Val di Non	0	0	0	0	0	0	0
Alto Garda e Ledro	9.353	0	12.196	0	2.843	9.840	0
1Valle del Chiese	441	59	344	85	-71	323	48
Rovereto e Valli del Leno	6.614	592	9.352	557	2.703	7.885	341
Mori Brentonico	0	0	15	0	15	7	0
Trento-Monte Bondone	53.838	1.346	55.242	1.631	1.689	44.052	817
Valsugana e Tesino	24.387	0	28.308	78	3.999	19.711	32
Alta Valsugana	29.652	252	24.046	206	-5.652	20.900	96
Mezzana	198	6	51	7	-146	46	5
Cembra Lisignago	26	0	19	0	-7	16	0
Cavedine	25	3	23	3	-2	19	2
Alta Val di Fiemme	1.582	0	1.053	0	-529	1.011	0
Paganella	396	3	1.670	0	1.271	1.423	0
Civezzano	0	0	137	0	137	101	0
Commezzadura	0	0	101	0	101	43	0
Malé-Croviana	0	0	0	0	0	0	0
Dimaro Folgarida	0	0	0	0	0	0	0
Ossana Pellizzano	0	0	4	0	4	0	0
Peio	0	0	19	0	19	14	0
Rabbi	0	0	0	0	0	0	0
Vermiglio	0	0	3	0	3	0	0
Totale parziale	128.823	2.290	136.389	2.654	7.930	108.621	1.398
Totali	**131.113**		**139.043**			**110.019**	

Settore Accertamento Tributi

L'attività svolta dal servizio accertamento e servizi al territorio ha riscontrato una diminuzione rispetto al trend di riscossione degli anni precedenti, attestando il relativo compenso per la società ad oltre 113.000 euro. Nel 2021 sono stati emessi circa 500 avvisi di accertamento relativi all'IMIS per un valore di oltre 250.000 euro.

I controlli e verifiche IMIS sono stati fatti su un numero limitato di comuni di piccole dimensioni per i quali l'attività prosegue ormai da diversi anni: pertanto l'attività di accertamento si è necessariamente concentrata su fattispecie in cui la probabilità di individuare evasioni di considerevole entità si è drasticamente ridotta. Trentino Riscossioni ritiene strategico continuare ad essere presente nel settore dell'accertamento e, a tale scopo, ha messo a punto uno schema procedurale che necessita di essere automatizzato mediante un modello innovativo di sviluppo e

d'integrazione dell'attuale sistema informatico, affinché possa essere replicato su larga scala. Tale strumento informatico dovrà essere in grado di ridurre il numero delle posizioni per le quali è necessaria una verifica puntuale e di raggruppare in un'unica banca dati tutte le informazioni rilevanti acquisibili dai molti archivi disponibili. Per la scelta della soluzione più adeguata si farà ricorso all'esperienza maturata nelle precedenti sperimentazioni.

La Società nel corso del 2021 ha elaborato una proposta per un nuovo servizio di supporto tecnico-operativo a favore dei Comuni per lo svolgimento degli adempimenti propri del Servizio tributi (IMIS, TARI, tariffe servizio idrico integrato, tariffe mensa scuola materna e tariffe servizio d'infanzia). L'assistenza vorrebbe concretizzarsi in attività di supporto agli Uffici degli Enti locali nei periodi di sovraccarico di lavoro o di carenze del personale. I servizi potranno essere affidati in toto oppure, disgiuntamente o, in alternativa, per singole fasi dell'attività.

Per quanto riguarda le verifiche e i controlli delle fattispecie "centrali idroelettriche" sono proseguite sia l'attività di emissione degli avvisi di accertamento, per un valore complessivo di quasi 100.000 Euro, sia quella di supporto ai contenziosi. Gli importi accertati e il numero di accertamenti per questa fattispecie sono diminuiti, poiché quasi tutte le rendite degli immobili sono state attribuite e le società idroelettriche hanno pagato correttamente in base alla rendita attribuita e non contestata.

L'attività di supporto ai residui contenziosi, particolarmente complessa, è stata seguita con precisione e professionalità ma non è ancora conclusa a causa della mancata determinazione delle rendite catastali definitive; è comunque necessario emettere gli avvisi relativi all'annualità a rischio prescrizione.
A tal riguardo, nel corso del 2021, la Commissione Tributaria di Primo Grado di Trento ha emesso 8 sentenze nelle quali si dichiara cessata la materia del contendere, la Commissione Tributaria di Secondo Grado di Trento ha emesso 2 sentenze nelle quali si conferma la rendita catastale determinata in Primo Grado e conferma le sanzioni irrogate per i periodi di imposta 2005 - 2008, con l'applicazione della sanzione base aumentata del triplo. Nel 2021, inoltre ci sono state 2 sentenze della Suprema Corte di Cassazione sentenze nelle quali si dichiara cessata la materia del contendere in merito all'applicazione delle sanzioni.
I ricorsi ancora pendenti presso la Commissione di Primo Grado di Trento sono 11, ai quali si aggiungono 4 giudizi presso la Suprema Corte di Cassazione.

L'attività di accertamento dell'imposta provinciale di soggiorno ha riguardato, nella fase iniziale, i controlli sull'obbligo di presentazione della comunicazione da parte dei gestori delle strutture ricettive. Sono state verificate 1.000 posizioni e sono stati emessi circa 160 atti di contestazione/irrogazione di sanzioni.

Settore Contenzioso e Affari legali

Nel corso degli anni, con l'aumento del numero di atti emessi, è notevolmente cresciuto anche il numero di ricorsi dinanzi alle diverse autorità giudiziarie (alcuni seguiti direttamente dalla Società e altri affidati a collaboratori esterni): principalmente vengono impugnati documenti che attengono la fase di riscossione coattiva, quali ad esempio ingiunzioni di pagamento, preavvisi di fermo amministrativo di beni mobili registrato e avvisi di intimazione ex art. 50 dpr 602/1973.

Nel corso del 2021, il numero dei contenziosi è rimasto pressoché stabile rispetto all'anno precedente, tenuto, purtroppo, conto dell'emergenza sanitaria COVID-19 e del conseguente blocco dell'attività di riscossione coattiva disposto a livello nazionale.

Sono, infatti, stati notificati circa 30 ricorsi dinanzi alle Commissioni Tributarie e alle Autorità Giudiziarie Ordinarie, a seconda della tipologia di entrata impugnata (patrimoniale o tributaria).

Relativamente a tale attività, particolare importanza assume la predisposizione delle costituzioni in giudizio e la gestione dei ricorsi con reclamo/mediazione ex art. 17 bis. d.lgs. n. 546/1992, oltre che la partecipazione in giudizio e la discussione in pubbliche udienze. Nel 2021 a causa, appunto, dell'emergenza sanitaria in atto, le udienze sono state svolte esclusivamente in modalità "collegamento da remoto".

Di rilievo anche la collaborazione con i legali esterni nel caso di giudizi non seguiti internamente dalla società, soprattutto per analizzare insieme le linee difensive da seguire.

Certamente non può essere trascurata la gestione dei contenziosi instaurati negli anni precedenti e ancora pendenti: dalla predisposizione delle memorie all'analisi delle sentenze, alla valutazione se proseguire o meno con i successivi gradi di giudizio e su eventuali provvedimenti da applicare, al mantenimento dei contatti con gli Enti e con i professionisti incaricati.

Importanza merita anche l'attività di consulenza su questioni giuridiche varie agli Enti, quali ad esempio il supporto nei giudizi che li vedono personalmente coinvolti, o sulla gestione delle procedure concorsuali o sulla riscossione coattiva e l'iter da seguire.

Inoltre, con il perdurante periodo di crisi economica, è cresciuto negli ultimi anni anche il numero delle procedure concorsuali: le comunicazioni ricevute dalla società nel corso del 2021 inerenti fallimenti, concordati preventivi, liquidazioni coatte amministrative, ecc. sono state circa 2.300. Importante, in tale ambito, è l'analisi normativa e lo stretto contatto con gli Enti, sia per una rendicontazione dell'attività svolta sia e soprattutto per una attività di consulenza.

Nel 2021 sono state poi gestite anche le risposte alle autotutele presentate dai contribuenti.

È stato inoltre fornito supporto alla Società in merito agli aggiornamenti normativi, e su aspetti giuridici di varia natura, soprattutto in materia di riscossione coattiva.

Conto economico e stato Patrimoniale e indici di bilancio

Ai fini di fornire un migliore quadro conoscitivo dell'andamento e del risultato della gestione, le tabelle sottostanti espongono una riclassificazione del Conto Economico a valore aggiunto, una riclassificazione dello Stato Patrimoniale per aree funzionali e su base finanziaria e i più significativi indici di bilancio.

Conto Economico Riclassificato	***31/12/2021***	***31/12/2020***
Ricavi delle vendite	3.840.324	3.706.693
Rimborsi attività di riscossione	1.679.555	1.515.010
Valore della produzione operativa	**5.519.879**	**5.221.703**
Costi esterni operativi	(2.696.667)	(2.260.595)
Valore aggiunto	**2.823.212**	**2.961.108**
Costi del personale	(2.497.496)	(2.138.166)
Margine Operativo Lordo	**325.716**	**822.942**
Ammortamenti e accantonamenti	(154.130)	(217.043)
Risultato Operativo	**171.586**	**605.899**
Risultato dell'area accessoria	(37.865)	(37.307)
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	82	79
Ebit normalizzato	**133.803**	**568.671**
Oneri finanziari	0	(4)
Risultato lordo	**133.803**	**568.667**
Imposte sul reddito	(40.118)	(163.423)
Risultato netto	**93.685**	**405.244**

Indici di redditività	**31/12/2021**	**31/12/2020**
ROE netto	2,21%	8,95%
ROE lordo	3,16%	12,56%

Stato Patrimoniale per aree funzionali	**31/12/2021**	**31/12/2020**

IMPIEGHI		
Capitale Investito Operativo	12.623.949	13.193.996
- Passività Operative	(8.389.247)	(8.667.995)
Capitale Investito Operativo netto	4.234.702	4.526.001
Impieghi extra operativi	0	0
Capitale Investito Netto	**4.234.702**	**4.526.001**
FONTI		
Mezzi propri	4.234.702	4.526.001
Debiti finanziari	0	0
Capitale di Finanziamento	**4.234.702**	**4.526.001**

Stato Patrimoniale finanziario	**31/12/2021**	**31/12/2020**
ATTIVO FISSO	**33.930**	**52.302**
Immobilizzazioni immateriali	16.013	19.451
Immobilizzazioni materiali	17.917	22.851
Immobilizzazioni finanziarie	0	10.000
ATTIVO CIRCOLANTE	**12.590.019**	**13.141.694**
Magazzino	0	0
Altri crediti a lunga scadenza	337.285	306.085
Liquidità differite	2.690.433	2.195.267
Liquidità immediate	9.562.301	10.640.342
CAPITALE INVESTITO	**12.623.949**	**13.193.996**
MEZZI PROPRI	**4.234.702**	**4.526.001**
Capitale Sociale	1.000.000	1.000.000
Riserve e utile	3.234.702	3.526.001
PASSIVITA' CONSOLIDATE	**1.859.582**	**1.665.616**
PASSIVITA' CORRENTI	**6.529.665**	**7.002.379**
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	**12.623.949**	**13.193.996**

Indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni	**31/12/2021**	**31/12/2020**
Margine primario di struttura	3.863.487	4.167.614
Quoziente primario di struttura	11.41	12.63
Margine secondario di struttura	5.723.069	5.833.230
Quoziente secondario di struttura	16.42	17.28

Indicatori di solvibilità	**31/12/2021**	**31/12/2020**
Margine di disponibilità (CCN)	5.723.069	5.833.230
Quoziente di disponibilità	1.88	1.83
Margine di tesoreria	5.723.069	5.833.230
Quoziente di tesoreria	1.88	1.83

Rapporti con imprese controllate, collegate controllanti e consociate.

Ai sensi dell'art. 2497 e segg. c.c., la Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento.

I rapporti con la controllante sono i seguenti:

Controllante	**Crediti**	**Debiti**	**Ricavi**	**Costi**
Provincia Autonoma di Trento	1.163.717	2.128.801	2.418.699	352.385
Agenzia per la Depurazione	3	47	7	-
Agenzia prov.le inc. att. econ.	338	2.572	592	-
Agenzia prov.le per la prot. dell'ambiente	-	-	5	-
Agenzia prov.le peri i pagamenti	1.936	1.551	823	-
Agenzia prov.le ass. e prev. integrat.	824	4.792	6.019	-
Cassa antincendi	-	-	290	-
Totale	**1.166.818**	**2.137.763**	**2.426.435**	**352.385**

Per la Provincia Autonoma di Trento, i crediti si riferiscono al compenso per le prestazioni di servizi, all'aggio sulla riscossione coattiva e alle eccedenze per discarico relative alle ingiunzioni bollo auto e imposta di soggiorno.
I debiti si riferiscono al personale in comando e alle riscossioni avvenute nell'ultima decade dell'esercizio 2021 riversate nei primi giorni dell'esercizio 2022.
I ricavi si riferiscono al compenso per le prestazioni di servizi, all'aggio sulla riscossione coattiva e a una rettifica per minori costi sostenuti sul personale messo a disposizione di competenza dell'esercizio 2020.
I costi si riferiscono alle competenze relative ai dipendenti messi a disposizione dalla Provincia Autonoma di Trento, comprensivi degli oneri sociali e della quota di trattamento fine rapporto.
Invece, i rapporti con le Agenzie provinciali e Cassa Antincendi si riferiscono all'attività di riscossione coattiva.
I rapporti con le altre società controllate dalla Provincia Autonoma di Trento sono i seguenti:

Società/Ente controllati dalla P.A.T.	**Crediti**	**Debiti**	**Ricavi**	**Costi**
Cassa del Trentino S.p.A.	23	288	276	-
Itea S.p.A.	378	3.687	8.302	-
Trentino Trasporti S.p.A.	-	-	363	-
Trentino School of Managament	-	7.545	-	7.545
Trentino Sviluppo S.p.A.	2	30	519	-
MUSE	-	-	89	-
MART	-	-	53	-
Museo Castello del Buonconsiglio	-	-	101	-
Opera Universitaria	889	4.691	1.722	-
Centro servizi culturali S. Chiara	80	-	113	-
Totale	1.372	16.241	11.538	7.545

I rapporti con Cassa del Trentino, Itea, Trentino Trasporti, Trentino Sviluppo, MUSE, MART, Museo Castello del Buonconsiglio e Centro Servizi Culturali S. Chiara si riferiscono all'attività di riscossione coattiva; i rapporti con Opera Universitaria si riferiscono all'attività di riscossione ordinaria, coattiva e alle eccedenze da discarico; i

rapporti con TSM - Trentino School of Management – società consortile a responsabilità limitata si riferiscono ai corsi di formazione effettuati al personale dipendente.

Dettaglio importi incassati

L'importo complessivo incassato sui conti della Società per conto di Enti terzi è stato pari ad euro 151.953.759; di seguito il dettaglio degli importi e il raffronto con l'anno precedente:

Descrizione	2021	2020	Variazione
Tariffa igiene ambientale	€ 15.837.768	€ 15.487.351	€ 350.417
Canone idrico	€ 4.706.833	€ 3.590.632	€ 1.116.201
Sanzioni Codice della Strada	€ 9.600.305	€ 8.466.324	€ 1.133.981
Opera Universitaria	€ 3.230	€ 1.676.963	(€ 1.673.733)
Abilitazione alla professionale	€ 46.669	€ 40.556	€ 6.113
Addizionale energia elettrica	€ 0	€ 757	(€ 757)
Tassa automobilistica	€ 73.801.451	€ 69.170.144	€ 4.631.307
Ingiunzioni Provincia A. di Trento	€ 1.740.682	€ 2.215.659	(€ 474.977)
Intimazioni Provincia A. di Trento	€ 8.476	€ 1.122	€ 7.354
Cosap provinciale e statale	€ 211.693	€ 1.811.604	(€ 1.599.911)
Esenzione bollo/diritto fisso	€ 68.632	€ 57.215	€ 11.417
Conferimento in discarica	€ 1.003.813	€ 448.006	€ 555.807
Imposta provinciale di trascrizione	€ 25.784.073	€ 20.524.126	€ 5.259.947
Imposta di soggiorno	€ 10.291.931	€ 13.827.179	(€ 3.535.248)
Ordini Professionali	€ 1.171.739	€ 1.070.692	€ 101.047
Consorzio Trentino di Bonifica	€ 652	€ 9.448	(€ 8.796)
Intimazioni	€ 631.961	€ 368.692	€ 263.269
Ingiunzioni	€ 1.585.054	€ 1.580.899	€ 4.155
Ici/Imup	€ 5.458.800	€ 4.497.103	€ 961.697
Totale	**€ 151.953.759**	**€ 144.844.472**	**€ 7.109.287**

Ambiente e personale

Ai sensi dell'art. 2428 n. 1 del Codice civile le informazioni attinenti al personale si rimanda alla parte relativa alle direttive.

La società non svolge attività che abbiano impatti sull'ambiente e non è quindi esposta a tale rischio.

Al 31 dicembre 2021 non vi erano contenziosi in materia di lavoro che possano comportare rischi di sanzioni. Si evidenzia tuttavia che sono ancora pendenti, seppur ridimensionate, le contestazioni sindacali riferite alla corretta e piena applicazione del CCNL che potrebbero causare un impatto economico relativo agli esercizi pregressi. A tale proposito, il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto opportuno accantonare negli anni precedenti un congruo fondo rischi che, prudenzialmente, è stato mantenuto, senza ulteriori incrementi, anche nell'esercizio in corso.

Descrizione dei principali rischi ed incertezze cui la società è esposta

In relazione ai principali rischi ed incertezze cui la società è esposta, si propone, ai sensi dell'art. 2428 n.1 del Codice Civile, di seguito un riepilogo:

Rischio dovuto all'emergenza epidemiologica

Nonostante la gestione dell'esercizio sia stato condizionato dall'emergenza sanitaria legata alla diffusione del contagio da "COVID-19" il risultato di esercizio è positivo.

L'emergenza epidemiologica ha comunque avuto un forte impatto dal punto di vista organizzativo. Per tutto l'esercizio la Società ha proseguito con lo "*smart-working*" generalizzato al fine di ridurre la presenza di personale in Azienda e dato seguito a tutte le prescrizioni di cui al "Regolamento contenente le misure aziendali di sicurezza per la gestione dell'emergenza epidemiologica Covid19 – Coronavirus", quale appendice del DVR (Documento di Valutazione dei Rischi). Da segnalare inoltre le ulteriori difficoltà organizzative dovuto alle assenze dei dipendenti che, seppur fortunatamente in modo non grave, hanno contratto il Covid e dei dipendenti sprovvisti di green pass.

Il rischio economico viene valutato basso anche per 2021 in quanto quasi tutte le attività della Società sono tornate a regime.

Rischio operativo

Il rischio operativo deriva principalmente dalla possibile prescrizione di posizioni collegate alla riscossione coattiva, all'attività di accertamento e alla gestione delle sanzioni amministrative.

Un ulteriore rischio operativo, seppur di minore rilevanza dato il numero sino ad oggi residuale, è legato alle posizioni in contenzioso derivanti dai ricorsi.

La struttura tiene costantemente monitorate le possibili criticità collegate alle attività citate e mette in atto i necessari controlli sia di tipo procedurale/informatico, sia di tipo giuridico/legale al fine di presidiare adeguatamente il rischio legato all'operatività. In ogni caso in via prudenziale si è ritenuto stanziare un apposito fondo rischi.

Rischio di credito

Il rischio di credito rappresenta il rischio di default della controparte con perdita parziale o totale del capitale e degli eventuali interessi maturati.

In ragione della tipologia di attività svolta e dei clienti cui si rivolge la propria attività, costituiti da enti pubblici soci della società, non si ritiene tale rischio significativo.

Rischio di liquidità

Il rischio di liquidità è collegato alla difficoltà di reperire fondi per far fronte agli impegni assunti.
Una gestione oculata e prudente di tale rischio implica il mantenimento di un adeguato livello di disponibilità liquide.
Si può evidenziare che la forte capitalizzazione ed il ruolo svolto dalla società nonché la modalità con cui avviene la riscossione, hanno sempre permesso di disporre di un flusso di liquidità sufficiente alle proprie esigenze.

Rischio sui tassi di interesse

Il rischio di tasso risulta correlato all'andamento sfavorevole dei tassi di mercato, che può comportare un peggioramento delle condizioni creditizie in ragione della variabilità delle condizioni finanziarie.
Anche con riferimento alla assenza di indebitamento finanziario non si reputa il rischio significativo.
La società è sempre attenta nel tenere monitorati i rischi sopra indicati, che allo stato attuale, non si reputano comunque significativi per la tipologia di attività svolta e per il tipo di fruitori del servizio.

Strumenti finanziari

Nel corso dell'esercizio la società non ha fatto ricorso all'utilizzo di strumenti finanziari.

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio la società non ha sostenuto costi in attività di ricerca e di sviluppo.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio la società non ha effettuato investimenti significati salvo i normali adeguamenti dei gestionali.

Direttive alle società controllate dalla Provincia di cui all'allegato C della delibera 1831/2019

La Società non detiene partecipazioni in società controllate.

Obblighi pubblicitari e di informativa

- La Società ha rispettato gli obblighi pubblicitari e di informativa per l'esercizio 2021 mediante l'iscrizione nell'apposita sezione del registro imprese della soggezione all'attività di direzione e coordinamento della Provincia e l'indicazione della stessa negli atti e nella corrispondenza.

- Nella presente relazione sulla gestione è data indicazione dei rapporti intercorsi con la Provincia e con le altre Società/Enti del gruppo.

Organi Sociali

- Per quanto concerne i limiti alle misure dei compensi agli amministratori e al numero di componenti previsti dalle deliberazioni della Giunta provinciale effettuata in sede di nomina degli organi sociali da parte della Provincia, la Società ha rispettato i limiti stabiliti delle deliberazioni previste dalla deliberazione n. 787/2018, come integrata dalla delibera 1694/2018.
- La Società ha preventivamente comunicato con nota prot. n.10269_13.2 del 23 giungo 2020 alla Direzione generale della Provincia le proposte di attribuzione da parte del Consiglio di Amministrazione di compensi per le deleghe attribuite al Presidente che ne ha preso atto con nota del 27 luglio 2020.

Informativa

- La Società ha provveduto a trasmettere alla Provincia, con le modalità e le tempistiche previste nell'allegato C, sezione I punto 3, copia dei verbali dell'assemblea dei soci completi dei relativi allegati, il bilancio d'esercizio e relative relazioni allegate, il programma di valutazione del rischio di crisi aziendale, la relazione sul governo societario e tutte le informazioni necessarie per lo svolgimento dell'attività di direzione e coordinamento.
- La Società ha comunicato agli organi competenti all'esercizio del controllo analogo le informazioni richieste ai fini dello svolgimento dell'attività di vigilanza prevista dai modelli di governance secondo la tempistica stabilita dagli stessi.

Modifiche statutarie e altre disposizioni straordinarie

- La società non ha effettuato nell'esercizio, operazioni societarie quali modifiche statutarie, aumenti di capitale, acquisizione o dismissione di partecipazioni societarie, costituzione di società controllate o collegate, acquisizione o cessione di rami d'azienda, trasformazioni societarie o operazioni di fusione o scissione.

Strumenti di programmazione e reporting

- la società ha condiviso con il socio di maggioranza di posticipare la predisposizione del Piano Strategico industriale a valenza triennale 2022-2024 che includerà anche il Budget 2022 ai primi mesi del 2022.

- Gli amministratori della Società hanno verificato l'andamento della gestione ed il grado di progressivo realizzo del budget alla data del 30 giugno e del 30 settembre evidenziando eventuali scostamenti rispetto alle previsioni nonché eventuali situazioni di disequilibrio e le relative azioni correttive. Copia della verifica approvata dagli amministratori è stata trasmessa alla Provincia con nota prot. n. 10460-13.2 di data 30/07/2021 e con nota prot. n. 14779-13.2 di data 02/11/2021.

Centri di competenza e sinergie di gruppo

- Per l'acquisto di beni e servizi la Società si è avvalsa di Trentino School Management, società del gruppo, per i corsi di formazione dei propri dipendenti.
- La Società non ha fatto ricorso ai servizi forniti dai centri di competenza attivati dalla Provincia a favore dei soggetti del sistema pubblico provinciale:
- La Società non si è avvalsa di APOP poiché la realizzazione di opere pubbliche non rientra nella mission aziendale.
- La Società non si è avvalsa di APAC nel 2021 in quanto la procedura di gara superiore alla soglia comunitaria per l'affidamento del servizio di: "Stampa, imbustamento e rendicontazione degli avvisi di pagamento" non è rientrata nella programmazione dell'Agenzia degli Appalti, di cui alla determina del Dirigente n. 9 del 02/02/2021 e pertanto ha provveduto con mezzi propri
- La società, nel corso del 2021, ha effettuato acquisti di beni e servizi per un valore superiore a quello previsto per gli affidamenti diretti nella normativa provinciale ed inferiore alla soglia comunitaria e più precisamente ha pubblicato due bandi di gara per l'individuazione del consulente fiscale e del servizio di elaborazione dei cedolini paga. Entrambi i servizi sono stati aggiudicati nel corso dell'esercizio.
- Per gli acquisti di beni e servizi di importo inferiore a quanto previsto per gli affidamenti diretti nella normativa provinciale ove possibile si è fatto ricorso ai sistemi di e-procurement e più precisamente:
  - a proceduto utilizzando il Me-PAT per l'acquisto di attrezzature varie, presidi per fronteggiare l'emergenza sanitaria, implementazioni software per la gestione

delle sanzioni amministrative, licenze software, servizio sostitutivo di mensa, e consulenza in materia di medicina del lavoro, cancelleria e banche dati;

- non ha avuto la necessità di utilizzare le convenzioni messe a disposizione di CONSIP;
- ha proceduto utilizzando il ME-PA gestito da Consip per l'acquisto di licenze software e servizi postali;
- ha provveduto in autonomia, nel rispetto della normativa vigente, all'acquisizione del servizio universale reso da Poste italiane per l'invio degli atti giudiziari.

Ricorso al mercato finanziario

- La società non ha avuto la necessità di effettuare operazioni di provvista finanziaria e pertanto non ha chiesto il parere preventivo a Cassa del Trentino.

Disposizioni relative a consulenze e incarichi

- Per il conferimento degli incarichi di consulenza e collaborazione, la Società si è dotata nel 2016, nel rispetto dei principi di pubblicità, trasparenza e imparzialità di un proprio Elenco di Professionisti (pubblicato sul sito istituzionale), al fine di individuare gli avvocati e i dottori commercialisti per l'affidamento di incarichi di difesa in giudizio e di consulenza in materia tributaria e fiscale, in base al regolamento approvato dal Consiglio di Amministrazione per la gestione degli incarichi. Nel 2021 la Società ha conferito gli incarichi di difesa in giudizio e di consulenza applicando il regolamento di cui sopra ad eccezione di alcuni casi particolari nei quali, pur nel rispetto della normativa di settore (D.lgs. 50/2016 e L.P. 23/1990), ha provveduto ad effettuare affidamenti diretti vale a dire senza confronto concorrenziale ovvero senza indizione di un bando di gara.

  La società nel 2021 non ha conferito incarichi di consulenza, collaborazione, studio e ricerca a lavoratori privati o pubblici collocati in quiescenza né ha conferito agli stessi incarichi dirigenziali o direttivi secondo le disposizioni dall'articolo 53 bis della L.P. 3 aprile 1997 n.7.

Trasparenza

- La Società ha provveduto all'assolvimento degli obblighi di trasparenza ai sensi della L.P. 4/2014 e della normativa nazionale, in conformità alle direttive stabilite dalla Giunta provinciale ed ha pubblicato sul proprio sito istituzionale le direttive della Provincia riguardanti gli enti strumentali della stessa.

- L'assolvimento degli obblighi di pubblicazione – alla data del 30 giugno 2021 – di cui alla Delibera A.N.A.C. n. 294/2021 è stato attestato dal Collegio Sindacale, nominato dal Consiglio di Amministrazione con delibera del Consiglio di Amministrazione del 30 marzo 2021, quale organo facente funzioni di organismo indipendente di valutazione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. n. 150/2009 e dell'art. 44 del D.Lgs. n. 33/2013.
- É proseguita l'erogazione della formazione in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione (tra luglio e settembre) al personale dipendente tramite Trentino School of Management in modalità "F.A.D." con specifico corso di 3 ore.

Controllo interno

- In conformità alle disposizioni della deliberazione n.1634/2017 e ss.mm. ha adottato le misure per l'istituzione di un ufficio per il controllo interno. Nel novembre del 2021 la società ha richiesto un incontro a Trentino Sviluppo S.p.A. - specificamente indicata dalla Direzione Generale della Provincia di data 12 maggio 2021 quale soggetto disponibile ad operare in tale ambito a favore del complesso delle società controllate - al fine di definire e formalizzare il supporto e attivazione del servizio di internal audit con definizione di ambiti, modalità e tempistiche.
- Il controllo interno, fino al 2020 affidato al Centro Servizi Condivisi successivamente liquidato, è stato svolto comunque dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.
- Il sistema di controllo interno in essere non è automatizzato, si sviluppa con verifiche periodiche in materia di gestione risorse umane e contratti e di adempimento degli obblighi di trasparenza secondo il Mod. 231 integrato ex L. n. 190/2012.

Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. n. 231/2001

- La società ha adottato, in data 26 febbraio 2013, un proprio modello organizzativo ai sensi del D. Lgs. n. 231/2001, con Sistema sanzionatorio integrato (M.O.G.C. 231 - anticorruzione e trasparenza) e Codice Etico e di Comportamento.
- Il M.O.G.C. ex D.Lgs. n. 231/2001 implementato ex L. n. 190 e l'analisi dei rischi ex D.Lgs. 231/2001 e L. 190/2012 secondo le modalità previste dalla Linea

Guida "Sistema documentale aziendale", è consolidato anno per anno dall'emissione di specifici documenti organizzativi a presidio dei processi aziendali. Nel corso del 2021 sono state elaborate e predisposte ulteriori tre nuove Procedure Gestionali identificate dal Consiglio di Amministrazione:

- Rimborso dei pagamenti non dovuti diversi da quelli relativi alla tassa automobilistica;
- Accertamento tributi locali;
- Tassa automobilistica provinciale: predisposizione posizioni debitorie per l'emissione delle ingiunzioni fiscali di pagamento.

Detta documentazione, secondo il ciclo autorizzatorio previsto dalla vigente Linea Guida "Sistema Documentale Aziendale", è stata:

- verificata e validata dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza. ai fini della coerenza con la Legge n. 190/2012 e trasmessa all'Organismo di Vigilanza per la verifica e validazione ai fini della coerenza con il D.lgs. n. 231/2001;
- approvata dal Presidente del Consiglio di Amministrazione e pubblicata nell'intranet aziendale.

- Il M.O.G.C. 231 ed il Codice Etico che ne è parte, nel 2021 è stato ulteriormente integrato con i contenuti della Dichiarazione di Policy adottata dalla Provincia autonoma di Trento ai sensi del punto 5.2 della norma tecnica UNI ISO 37001. La nuova versione del Modello, pubblicata sul sito aziendale ai sensi del D.lgs. n. 33/2013 conformemente a quanto previsto dalla Linea Guida, è stata trasmessa ai Servizi Audit Europeo e Gestione Partecipazioni Societarie.
- È stata effettuata la revisione della Linea Guida "SISTEMA DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE PROGRAMMA PER LA TRASPARENZA E L'INTEGRITÀ" con l'implementazione, in particolare, della piattaforma WhistleblowingPA per la gestione delle segnalazioni di condotte illecite e sospette violazioni della normativa anticorruzione e dei Protocolli di prevenzione dei reati ex D.Lgs. n. 231/2001.
- La Carta dei Servizi della Società, con pubblicazione nella sezione "Società Trasparente" del sito aziendale è stata aggiornata.

Costi di funzionamento

- La Società ha ridotto i costi di funzionamento diversi da quelli afferenti il personale, gli ammortamenti, le svalutazioni nel limite del corrispondente valore del 2019. Restano esclusi i costi diretti afferenti all'attività core/mission aziendale, i costi per il contributo del Centro Servizi Condivisi e i costi non comparabili con l'esercizio dir riferimento e/o una tantum.

COSTI DI FUNZIONAMENTO	2019	2021
Totale costi di produzione (B)	6.144.605	5.386.156
- Costo complessivo del personale	-2.005.700	-2.497.495
- Altre spese personale (buoni pasto, trasferte, altri servizi)	-62623,36	-41.715
- Ammortamenti e svalutazioni	-26.087	-24.130
- Accantonamenti	-200.000	-130.000
- Contributi consortili	-80.046	-5.655
- Costi di produzione afferenti l'attività core		
Spese bancarie e Postali	-230.811	-156.382
Spese stampa - postalizzazione ordinaria	-87.275	-86.828
Spese stampa - postalizzazione - gestione coattiva	-860.479	-519.443
Spese stampa - postalizzazione - gestione CDS	-2.097.695	-1.580.559
Spese servizi accertamento	0	
Consulenze professionali	-24.623	-9.773
Spese ricorsi coattiva	-100.605	-34.212
Spese postali (90%)	-15.803	-13.639
Spese numero verde	-1.121	-742,4
Spese software	-144.632	-110.608
Libri giornali riviste	-4.209	-4.666
Spese varie core/mission	-750	-950
- Rettifica per valori non comparabili o una tantum		
Costi esercizi precedenti	*-15.833*	*-745*
COSTI DI FUNZIONAMENTO TOTALI	**186.313**	**168.615**
Limite 2021: VOLUME COMPLESSIVO COSTI 2019	**186.313**	

Spese discrezionali

- La società nel 2021 non ha sostenuto spese di carattere discrezionale.

Spese per incarichi di studio ricerca e consulenza

- Nel 2021 la Società non ha sostenuto spese per nuovi incarichi di studio, ricerca e consulenza, diversi da quelli afferenti attività istituzionale ovvero costituenti diretto espletamento della mission aziendale.

Spese per incarichi di studio ricerca e consulenza	Media 2008-2009	2021
Spese per incarichi di studio, ricerca e consulenza totali.	**€ 36.884**	**€ 6.450**
- spese che costituiscono diretto espletamento dell'oggetto sociale/mission aziendale	€ 18.995	€ 0
- spese inerenti allo svolgimento di attività aziendali	€ 17.889	€ 6.450
Spese per incarichi nette	**€ 0**	**€ 0**
Limite per il 2021: 65% del valore medio 2008-2009		**€ 0**

Le spese sostenute connesse all'attività istituzionale riguardano la consulenza fiscale.

Acquisti di beni immobili, mobili e di autovetture

- Nel 2021 la Società non ha sostenuto spese per l'acquisto e la locazione di beni immobili in quanto gli uffici sono in comodato gratuito così come previsto dal contratto di servizio in essere con la Provincia.
- Nel corso del 2021 la Società non ha sostenuto spese per arredi e per l'acquisto o la sostituzione di autovetture.

Disposizioni in materia di personale di cui all'allegato alla deliberazione n.2122/2020 parte II, lettera a) e s.m.

a) Nuove assunzioni

La Società ha assunto nuovo personale a tempo indeterminato (n.2 unità) secondo quanto previsto dalla deliberazione n.2122/2020, parte II punto A1.

In particolare:

a) n.1 unità per assunzioni a tempo indeterminato obbligatorie previste dalla legge 12 marzo 1999, n.68 (Norme per il diritto al lavoro dei disabili), anche in mancanza di disponibilità di risorse derivanti dalle cessazioni di personale a tempo indeterminato intervenute nell'anno precedente. L'assunzione è stata preceduta da tirocinio di formazione e orientamento della durata di circa 2 mesi;
b) n.1 unità previa autorizzazione della Provincia per esigenze specifiche connesse a cessazioni in deroga al budget annuale derivante dalle cessazioni intervenute nell'anno precedente.

La Società ha inoltre assunto n.3 ulteriori unità di personale, di cui:

a) n.1, previa autorizzazione del competente Dipartimento provinciale, per cessione del contratto di lavoro da una società del gruppo Provincia;
b) n.2 - di fatto n.1 essendo la seconda assunzione avvenuta a seguito della cessazione durante il periodo di prova della prima risorsa assunta - quale prosecuzione del piano di n.10 assunzioni a suo tempo autorizzato con le deliberazioni della Giunta provinciale n.1352 di data 1° agosto 2018 e n.1000 di data 1° luglio 2019, i cui iter di selezione furono avviati il 5 novembre 2019 ed il 17 dicembre 2019.

La Società non ha assunto nuovo personale a tempo determinato senza autorizzazione della Provincia, per nessuna delle fattispecie previste.

Nel 2021 la Società non ha previsto posizioni dirigenziali ulteriori rispetto alla situazione esistente.

b) Trattamento economico del personale

La Società nel 2021 non ha costituito un budget non superiore al 2% del costo del personale iscritto alla voce B9 del bilancio consuntivo 2019.

Con riferimento ai Dirigenti la Società ha rispettato il limite massimo ai trattamenti economici dei dirigenti e del restante personale stabiliti con deliberazione della Giunta provinciale n.787/2018.

La Società ha garantito che nell'ambito delle procedure interne di valutazione della dirigenza sia adeguatamente valorizzato l'aspetto relativo alla verifica del rispetto delle direttive impartite dalla Giunta provinciale, anche con riferimento agli obblighi dettati dalle norme sulla trasparenza e sulla prevenzione della corruzione, con conseguente significativo impatto sulla quantificazione della retribuzione variabile connessa ai risultati.

La Società, non avendo in organico Dirigenti provinciali messi a disposizione, non ha avuto occasione di conferire integrazioni alle relative retribuzioni di risultato.

c) Spese di collaborazione

La Società non ha sostenuto spese di collaborazione nell'corso del 2021.

d) Spese di straordinario e viaggi di missione

La Società nel 2021 ha mantenuto la spesa per straordinari e missioni nel limite della spesa sostenuta per le medesime tipologie di voci di competenza dell'anno 2019, fatta salva la maggior spesa necessaria al rispetto dei livelli e delle condizioni di servizio.

SPESE DI STRAORDINARIO E VIAGGI DI MISSIONE	**2019**	**2021**
Spesa di straordinario	€ 4.923,58	€ 2.381,70
Spesa di viaggio di missione	€ 1.419,37	€ 308,49
• Maggior spesa necessaria per il mantenimento dei livelli di servizio	€ 0,00	€ 0,00
• Somme rimborsate per distacchi di personale	-597,94	
Totale spese di straordinario e per viaggi di missione	**€ 5.745,01**	**€ 2.690,19**
Limite 2020 le spese non devono superare quelle del 2019	**€ 5.745,01**	

e) Spesa complessiva per il personale

La Società ha contenuto la spesa complessiva per il personale per l'anno 2021, comprensiva delle spese per collaborazioni, nel limite degli importi complessivi riferiti all'anno 2019.

Dal raffronto vanno esclusi: i maggiori oneri del 2021 connessi alle assunzioni e alle azioni sul personale effettuate nel rispetto delle direttive di cui alla deliberazione n.2122/2020, la maggiore spesa derivante dall'applicazione dei rinnovi dei contratti collettivi nazionali, limitatamente alla parte tabellare e per quanto non assorbibile, la spesa relativa al personale che transita da un altro ente strumentale provinciale su autorizzazione del Dipartimento provinciale competente in materia di personale, la spesa per eventuali corsi di formazione specificatamente destinati alla riqualificazione del personale nel caso di transito da un ente strumentale a carattere privatistico all'altro o di modifiche connesse all'attuazione del piano di riorganizzazione delle società provinciali, se e nei limiti autorizzati dal Dipartimento provinciale competente in materia di personale, le deroghe sulle collaborazioni previste al punto A.3 della parte II dell'allegato alla deliberazione n.2122/2020.

La spesa concerne esclusivamente il personale dipendente della Società e non il personale messo a disposizione dalla Provincia Autonoma di Trento, quello in comando diretto da altri Enti pubblici.

SPESA PER IL PERSONALE	**2019**	**2021**
Spesa per il personale (tempo indeterminato e determinato)	€ 1.879.861,43	€ 2.097.537,90
+ Spesa per collaborazioni		
- Spesa per personale tirocinante	-€ 3.158,36	
- Spesa relativa ad assunzioni ed alle azioni sul personale effettuate nel rispetto delle direttive di cui alla deliberazione n.2122/2020		-€ 387.491,13
- Deroga per spese di collaborazione		
- Spesa per aumenti conseguenti al rinnovo del CCNL (limitatamente alla parte tabellare per quanto non assorbibile)		-€ 68.839,93
+ Minor spesa per aumenti conseguenti al riconoscimento di altri automatismi del CCNL (art. 110), anche arretrati		€ 58.644,04
- Spesa per aumenti conseguenti alla maturazione di scatti di anzianità		-€ 18.210,76
- Spesa per personale transitato da altri enti strumentali a carattere privatistico autorizzate dal Dipartimento personale		-€ 45.218,94
- Spesa per corsi di formazione specificamente destinati alla riqualificazione del personale in transito		
+ Minor spesa derivante dalla dinamica aggregata relativa a cessazioni e a diversi tempi di permanenza in Azienda dello stesso personale		€ 192.697,66
Spesa per il personale totale	**€ 1.876.703,07**	**€ 1.829.118,84**

Disposizioni relative al reclutamento del personale

La Società ha rispettato le disposizioni sul reclutamento del personale a tempo indeterminato secondo quanto stabilito dall'allegato della deliberazione della Giunta provinciale n.2122/2020 (parte II, punto C1 dell'allegato).

La Società non ha posto in essere procedure per l'assunzione di nuovo personale a tempo determinato.

Contratti aziendali

- La Società, priva di un contratto di secondo livello di carattere transitorio, ha stipulato nel 2016 un accordo aziendale al fine di ricomporre una vertenza sindacale, che è stato comunicato tempestivamente al dipartimento provinciale competente;

- Sulla base del suddetto accordo nell'esercizio 2020 si è stipulato altro accordo aziendale, solamente ai fini di erogare la retribuzione di risultato 2019 nel rispetto dei limiti di spesa previsti dalle direttive provinciali.

- La Società ha stipulato nel 2019 un accordo aziendale per la definizione delle modalità di iscrizione dei propri dipendenti a Sanifonds Trentino, nonché un ulteriore analogo accordo, nel 2020, per la definizione delle modalità di iscrizione al suddetto fondo sanitario dei propri dipendenti Dirigenti e Quadri direttivi di 3° e 4° livello.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società non possiede né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti.

Evoluzione prevedibile della gestione

Innanzitutto, deve essere evidenziato che l'andamento della gestione dell'Esercizio in corso è ancora parzialmente condizionato dall'emergenza sanitaria legata alla diffusione del contagio da "COVID-19". Il ricorso allo *smart working è stato infatti prorogato a oggi* fino al 30 aprile 2022 e il settore che si occupa della riscossione coattiva è fortemente impegnato a recuperare le attività che sono state sospese dall'8 marzo 2020 al 31 agosto 2021.
Nel corso dell'esercizio 2022, la Società dovrà rapportarsi con gli Enti al fine di completare il discarico definitivo delle prime consistenti proposte di inesigibilità presentate a partire dall'esercizio 2018. La disciplina delle inesigibilità è contenuta negli

artt. 19 e 20 del D. Lgs 112/99 ampiamente modificati dalla legge 190/2014, che interviene sull'intera disciplina delle comunicazioni di inesigibilità riscrivendo termini di presentazione, meccanismo di discarico automatico e procedura di contestazione.
Ne consegue che il nuovo sistema di riscossione non è più centrato sulla prova documentale dell'operato del concessionario al fine di recuperare quanto prima gli importi anticipati, ma di riscuotere quanto necessario per coprire i costi della gestione e conseguire degli utili.
Secondo quanto chiarito dalla Circolare 215/E del 27/11/2000, in tale contesto occorre avere innanzitutto riguardo alla più ampia libertà di iniziativa attribuita al concessionario ed alla precisa volontà di rompere con gli schemi del passato sistema, evitando di ingabbiare i tempi e le modalità operative dell'attività del concessionario in rigidi schemi procedurali predeterminati indipendentemente dalla situazione concreta di ogni singolo debitore. Ne consegue che alla locuzione "comunicazione di inesigibilità" non deve attribuirsi il significato di documentazione attestante il completo svolgimento, con esito negativo o infruttuoso, dell'attività esecutiva su tutti i beni risultanti dall'effettuazione dell'accesso, bensì quello di documentazione comprovante l'avvenuto infruttuoso inizio, quantomeno, dell'attività di riscossione. Ciò significa, senz'altro, attribuire un assai ampio ambito di autonomia al concessionario, ma certamente non vuol dire abdicare alle funzioni di direzione, vigilanza e controllo sull'attività dello stesso concessionario, attività queste che invece devono essere tanto più intensificate quanto più si configura il predetto margine di autonomia.
Va inoltre ricordato~~,~~ il comma 2 dell'art. 19 del D. Lgs. 112/99~~,~~ che individua le cause del diniego al discarico~~,~~ fra le quali assumono rilievo gli eventuali vizi e le irregolarità compiute nell'attività di notifica degli atti e nell'ambito della procedura esecutiva, salvo che lo stesso concessionario alla riscossione non dimostri che tali vizi ed irregolarità non abbiano influito sull'esito della procedura.

Risulta ulteriormente necessario che la Società si doti di un nuovo Piano Industriale e Strategico per il prossimo triennio, piano che dovrà tenere conto da un lato, dell'ampia articolazione delle attività, del numero e delle tipologie di funzioni affidate ed in corso di affidamento, delle continue richieste provenienti dagli Enti e, dall'altro, dell'acquisizione di tecnologie all'avanguardia che permettano di attuare i progetti strategici indispensabili per assistere e supportare adeguatamente gli Enti e i Cittadini. Al fine di individuare un nuovo ruolo della Società, su indicazione del Comitato di Indirizzo che ha richiesto a Trentino Riscossioni di predisporre delle linee guida preordinate alla

predisposizione del Piano industriale, è stato predisposto a fine 2021 un documento che si articola nelle seguenti tre aree:

- servizi di gestione ordinaria, di accertamento e di supporto in materia di tributi locali e di tariffe di natura non tributaria degli enti soci;
- costituzione ufficio legale interno;
- affidamento servizio contenzioso sanzioni amministrative

Tale documento è in fase di approfondimento da parte del Comitato di Indirizzo.
Considerato che la Società sempre più non si limita alla mera riscossione delle entrate ma è diventato un vero e proprio strumento di supporto agli Enti e ai Contribuenti il piano industriale e strategico dovrà prevedere un nuovo sistema tariffario che superi le logiche dell'aggio sul riscosso e contemporaneamente permetta la copertura dei costi.
Il Piano dovrà essere formulato anche in base alle eventuali indicazioni del Comitato di Indirizzo e della Provincia Autonoma di Trento.

Contestualmente alla predisposizione del Piano industriale e strategico 2022/2024, a seguito della delibera della Giunta Provinciale n. 2200 del 16 dicembre 2021 che in deroga alla delibera Provinciale n. 2122 del 22 dicembre 2020 ha autorizzato Trentino Riscossioni ad un'ulteriore spesa fino euro 70.000,00 al netto di oneri a carico della Società per azioni sul personale, la Società dovrà dotarsi un nuovo assetto organizzativo.

Rimane tuttora, seppur in maniera minore rispetto agli anni precedenti, l'esigenza di potersi dotare di nuove risorse umane, in quanto dovranno essere intraprese con maggior vigore le attività esecutive, quali il pignoramento di stipendi e pensioni, e attivate le procedure che consentano di svolgere ulteriori attività esecutive, quali il pignoramento e la vendita di beni mobili registrati, dei crediti per contributi erogati dalla Provincia Autonoma di Trento e il pignoramento sui conti correnti dei debitori. La Società dovrà inoltre rafforzare l'ufficio che si occupa di rinotificare gli atti per i quali il primo tentativo di notifica non si è perfezionato e quello che si occupa dell'elaborazione delle liste da riscuotere trasmesse dagli Enti o predisposte dalla Società evolvendo le posizioni non incassate nella fase bonaria.

Sulla base del quadro informativo disponibile alla data odierna, oltre che delle analisi svolte dalla Società, si ritiene che i potenziali riflessi negativi sull'economia globale e sul settore di appartenenza della Società della pandemia in corso non costituiranno elementi di incertezza in merito alla continuità aziendale tenuto conto degli elementi descritti in precedenza.

Sedi secondarie

La società, ai sensi del comma 4 dell'art. 2428 Cod. civ., comunica di non avere sedi secondarie.

Approvazione del bilancio

Il Consiglio di Amministrazione, ai sensi dell'art. 26 dello Statuto Sociale e non avendo ricevuto indicazioni diverse dal Socio di maggioranza propone all'Assemblea dei Soci di approvare il bilancio così come redatto e di destinare l'utile d'esercizio pari ad 93.684 per il 5%, pari a 4.684 euro, alla riserva legale, la quota di € 42.158, corrispondente al 45%, a Riserva Investimenti Futuri ed il restante importo a Riserva Straordinaria.

Trento, 30 marzo 2022

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente
dott. Mauro Caldini

TRENTINO RISCOSSIONI S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	Trento
Codice Fiscale	02002380224
Numero Rea	TRENTO 193558
P.I.	02002380224
Capitale Sociale Euro	1.000.000 i.v.
Forma giuridica	Società per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	841110
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
7) altre	16.013	19.451
Totale immobilizzazioni immateriali	16.013	19.451
II - Immobilizzazioni materiali		
4) altri beni	17.917	22.851
Totale immobilizzazioni materiali	17.917	22.851
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	0	10.000
Totale partecipazioni	0	10.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	10.000
Totale immobilizzazioni (B)	33.930	52.302
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.306.275	980.405
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	1.306.275	980.405
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.166.818	1.147.661
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	1.166.818	1.147.661
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.372	35.498
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.372	35.498
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	141.203	10.332
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	141.203	10.332
5-ter) imposte anticipate	337.285	306.085
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	64.802	11.565
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	64.802	11.565
Totale crediti	3.017.755	2.491.546
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		

1) depositi bancari e postali	9.558.550	10.635.632
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	3.751	4.710
Totale disponibilità liquide	9.562.301	10.640.342
Totale attivo circolante (C)	12.580.056	13.131.888
D) Ratei e risconti	9.963	9.806
Totale attivo	12.623.949	13.193.996
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	178.827	158.564
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.338.950	2.338.951
Varie altre riserve	623.240 (1)	623.242 (2)
Totale altre riserve	2.962.190	2.962.193
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	93.685	405.244
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	4.234.702	4.526.001
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	1.405.356	1.275.356
Totale fondi per rischi ed oneri	1.405.356	1.275.356
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	454.226	390.260
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.128.803	595.133
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	1.128.803	595.133
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.137.764	4.563.660
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	2.137.764	4.563.660
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.241	40.820
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	16.241	40.820
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	54.038	65.843
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	54.038	65.843
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	82.693	63.595
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	82.693	63.595

14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.110.126	1.673.328
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	3.110.126	1.673.328
Totale debiti	6.529.665	7.002.379
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	12.623.949	13.193.996

(1)Riserva ex "fondo rischi finanziari generali" per € 300.000 - Riserva investimenti futuri per € 323.241 - Riserva arrotondamento Euro per € -1.
(2)Riserva ex "fondo rischi finanziari generali" per € 300.000 - Riserva investimenti futuri per € 323.241 - Riserva arrotondamento Euro per € 1.

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.840.324	3.706.693
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.679.555	1.515.010
Totale altri ricavi e proventi	1.679.555	1.515.010
Totale valore della produzione	5.519.879	5.221.703
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.066	341
7) per servizi	2.694.601	2.260.079
8) per godimento di beni di terzi	0	175
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.839.230	1.580.078
b) oneri sociali	493.122	427.051
c) trattamento di fine rapporto	148.865	118.525
d) trattamento di quiescenza e simili	16.279	12.512
Totale costi per il personale	2.497.496	2.138.166
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.658	9.825
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.472	7.218
Totale ammortamenti e svalutazioni	24.130	17.043
12) accantonamenti per rischi	130.000	200.000
14) oneri diversi di gestione	37.865	37.307
Totale costi della produzione	5.386.158	4.653.111
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	133.721	568.592
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	82	79
Totale proventi diversi dai precedenti	82	79
Totale altri proventi finanziari	82	79
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	4
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	4
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	82	75
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	133.803	568.667
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	71.318	211.423
imposte differite e anticipate	(31.200)	(48.000)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	40.118	163.423
21) Utile (perdita) dell'esercizio	93.685	405.244

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	93.685	405.244
Imposte sul reddito	40.118	163.423
Interessi passivi/(attivi)	(82)	(75)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	133.721	568.592
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	278.865	318.525
Ammortamenti delle immobilizzazioni	24.130	17.043
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	302.995	335.568
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	436.716	904.160
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(325.870)	(132.566)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	533.670	(327.368)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(157)	93
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.017.934)	2.201.222
Totale variazioni del capitale circolante netto	(810.291)	1.741.381
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(373.575)	2.645.541
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	82	75
(Imposte sul reddito pagate)	(228.907)	(154.614)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(84.899)	(86.623)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(313.724)	(241.162)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(687.299)	2.404.379
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(2.538)	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(13.220)	(17.500)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	10.000	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(5.758)	(17.500)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(384.984)	(350.526)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(384.984)	(350.526)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.078.041)	2.036.353
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	10.635.632	8.601.168
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	4.710	2.821
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	10.640.342	8.603.989
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	9.558.550	10.635.632
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	3.751	4.710
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	9.562.301	10.640.342
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:
a) prudenza;
b) prospettiva della continuità aziendale;
c) rappresentazione sostanziale;
d) competenza;
e) costanza nei criteri di valutazione;
f) rilevanza;
g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.
Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

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

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in tre anni e comprendono le licenze per il software utilizzato per l'attività di riscossione e gestione delle sanzioni amministrative.

Gli incrementi su beni di terzi sono rappresentati da implementazione su software non di proprietà. Il periodo di ammortamento di tali costi è il minore tra quello di utilità futura delle spese sostenute e quello residuo del contratto a cui l'implementazione si riferisce.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par. 61.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Altri beni:

- mobili e arredi: 20%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- insegna: 15%

Partecipazioni

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato sulla base della loro destinazione.

L'iscrizione iniziale è effettuata al costo di sottoscrizione, comprensivo dei costi accessori.

Crediti

I crediti ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei crediti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi).

I crediti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore di presumibile realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Crediti tributari e attività per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell' esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei debiti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi).

I debiti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore nominale.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d' acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 16.013 (€ 19.451 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	242.375	191.048	433.423
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	242.375	171.597	413.972
Valore di bilancio	0	19.451	19.451
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	0	13.220	13.220
Ammortamento dell'esercizio	0	16.658	16.658
Totale variazioni	0	(3.438)	(3.438)
Valore di fine esercizio			
Costo	242.375	204.268	446.643
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	242.375	188.255	430.630
Valore di bilancio	0	16.013	16.013

Le licenze software sono ammortizzate in tre anni e comprendono principalmente il software utilizzato per l'attività di accertamento. Le altre immobilizzazioni sono rappresentate da migliorie su beni di terzi (nello specifico, implementazioni su software non di proprietà). Il periodo di ammortamento di tali costi è il minore tra quello di utilità futura delle spese sostenute e quello residuo del contratto cui l'implementazione si riferisce.

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 17.917 (€ 22.851 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	47.365	47.365
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	24.514	24.514
Valore di bilancio	22.851	22.851
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	2.538	2.538
Ammortamento dell'esercizio	7.472	7.472
Totale variazioni	(4.934)	(4.934)
Valore di fine esercizio		
Costo	49.903	49.903
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.986	31.986
Valore di bilancio	17.917	17.917

La voce "Altri beni" è costituita esclusivamente da macchine per ufficio elettroniche e mobili e arredi. In merito ai criteri di ammortamento di tali beni, rinviamo al paragrafo "Criteri di valutazione adottati".

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 10.000 nel precedente esercizio).

L'importo iscritto nell'esercizio precedente si riferisce alla quota associativa del consorzio "Centro Servizi Condivisi", avente sede amministrativa in Rovereto e operativa in Trento, che aveva quale scopo di gestire per i consorziati, le società controllate dalla Provincia Autonoma di Trento, attività comuni. Il Consorzio è stato liquidato nel corso del 2021.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	10.000	10.000
Valore di bilancio	10.000	10.000
Variazioni nell'esercizio		
Altre variazioni	(10.000)	(10.000)
Totale variazioni	(10.000)	(10.000)
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	0	0

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 3.017.755 (€ 2.491.546 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	1.306.275	0	1.306.275	0	1.306.275
Verso controllanti	1.166.818	0	1.166.818	0	1.166.818
Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.372	0	1.372	0	1.372
Crediti tributari	141.203	0	141.203		141.203
Imposte anticipate			337.285		337.285
Verso altri	64.802	0	64.802	0	64.802
Totale	2.680.470	0	3.017.755	0	3.017.755

I crediti verso clienti, verso controllanti e verso società sottoposte a comune controllo sono così suddivisi:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Crediti verso clienti	100.259	120.488	-20.229
Crediti e fatt. da em. per attività di accertamento	20.098	33.224	-13.126
Fatture da emettere aggio TIA	3.953	3.843	111
Fatture da emettere aggio Canone Idrico	2.695	1.037	1.658
Fatture da emettere aggio Opera Universitaria	0	5.938	-5.938
Fatture da emettere aggio sanzioni CdS e amm.	32.773	18.310	14.462
Fatture da emettere rivalsa spese sanzioni CdS	1.093.025	736.426	356.598
Fatture da emettere aggio ICI/IMU/TASI/IMIS	6.354	4.066	2.288
Fatture da emettere coattiva	28.817	9.118	19.699
Fatture da emettere consorzio di bonifica	0	0	0
Fatture da emettere Ordini professionali	30	127	-97
Altre fatture da emettere	1.102.718	1.124.107	-21.389
Crediti per rimborsi erogati	0	0	0
Crediti per rimborsi da erogare	84.235	87.558	-3.323
Crediti verso controllanti	0	0	0
Fatture da emettere personale distaccato	0	16.492	-16.492
Note di accredito da emettere	-490	-890	399
Note di accredito da ricevere	0	3.718	-3.718
Crediti verso clienti - controllanti - consociate	**2.474.465**	**2.163.563**	**310.901**

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	980.405	325.870	1.306.275	1.306.275	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.147.661	19.157	1.166.818	1.166.818	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	35.498	(34.126)	1.372	1.372	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	10.332	130.871	141.203	141.203	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	306.085	31.200	337.285			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.565	53.237	64.802	64.802	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.491.546	526.209	3.017.755	2.680.470	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Tutti i crediti detenuti dalla società sono riferiti a persone giuridiche o fisiche italiane.

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 9.562.301 (€ 10.640.342 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	10.635.632	(1.077.082)	9.558.550
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	4.710	(959)	3.751
Totale disponibilità liquide	10.640.342	(1.078.041)	9.562.301

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 9.963 (€ 9.806 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	9.806	157	9.963
Totale ratei e risconti attivi	9.806	157	9.963

Composizione dei risconti attivi

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Abbonamenti libri, giornali, riviste	313	300	13
Assicurazioni	6.833	6.833	0
Noleggio posti auto	0	465	-465
Software	2.817	2.208	609
Altri risconti	0	0	0
Risconti attivi	**9.963**	**9.806**	**157**

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 4.234.702 (€ 4.526.001 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	1.000.000	0	0	0	0	0		1.000.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	158.564	0	20.263	0	0	0		178.827
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	2.338.951	0	(1)	0	0	0		2.338.950
Varie altre riserve	623.242	0	0	0	2	0		623.240
Totale altre riserve	2.962.193	0	(1)	0	2	0		2.962.190
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	405.244	384.982	(20.262)	0	0	0	93.685	93.685
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	4.526.001	384.982	0	0	2	0	93.685	4.234.702

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva ex "fondo rischi finanziari generali"	300.000
Riserva investimenti futuri	323.241
Riserva arrotondamento Euro	(1)
Totale	623.240

Nei precedenti esercizi gli amministratori hanno costituito, ai sensi dell'art. 11, comma 2, del D.Lgs. 87/92, un fondo rischi finanziari generali destinato alla copertura dei rischi generali d'impresa. Stante la sua natura il fondo era assimilabile ad una riserva patrimoniale. Con l'abrogazione del D.Lgs. 87/92 e l'utilizzo degli schemi e delle regole civilistiche per la redazione del presente bilancio, si è proceduto a riclassificare il fondo nelle riserve di patrimonio netto.
Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	1.000.000	0	0	0	0	0		1.000.000
Riserva legale	140.116	0	18.449	0	1	0		158.564
Altre riserve								
Riserva straordinaria	2.338.951	0	0	0	0	0		2.338.951
Varie altre riserve	623.242	0	0	0	0	0		623.242
Totale altre riserve	2.962.193	0	0	0	0	0		2.962.193
Utile (perdita) dell'esercizio	368.974	350.525	(18.449)	0	0	0	405.244	405.244
Totale Patrimonio netto	4.471.283	350.525	0	0	1	0	405.244	4.526.001

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	1.000.000			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	178.827	Riserva di utili	B	178.827	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	2.338.950	Riserva di utili	A-B-C	2.338.950	0	0
Varie altre riserve	623.240	Riserva di utili	A-B-C	623.240	0	0
Totale altre riserve	2.962.190			2.962.190	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	4.141.017			3.141.017	0	0
Quota non distribuibile				178.827		
Residua quota distribuibile				2.962.190		

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Riserva ex "fondo rischi finanziari generali"	300.000	Riserva di utili	A-B-C	300.000	0	0
Riserva investimenti futuri	323.241	Riserva di utili	A-B-C	323.241	0	0
Riserva arrotondamento Euro	(1)			0	0	0
Totale	623.240					

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

Fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.405.356 (€ 1.275.356 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	1.275.356	1.275.356
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	130.000	130.000
Totale variazioni	0	0	0	130.000	130.000
Valore di fine esercizio	0	0	0	1.405.356	1.405.356

Gli altri fondi sono stati stanziati prudenzialmente a fronte di:

- contestazioni sindacali;
- rischio di eventuale contestazione da parte degli Enti committenti in caso di accertata inesigibilità dell'utente escusso per responsabilità di Trentino Riscossioni.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 454.226 (€ 390.260 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	390.260
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	127.943
Utilizzo nell'esercizio	4.185
Altre variazioni	(59.792)
Totale variazioni	63.966
Valore di fine esercizio	454.226

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 6.529.665 (€ 7.002.379 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	595.133	533.670	1.128.803
Debiti verso controllanti	4.563.660	(2.425.896)	2.137.764
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	40.820	(24.579)	16.241
Debiti tributari	65.843	(11.805)	54.038
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	63.595	19.098	82.693
Altri debiti	1.673.328	1.436.798	3.110.126
Totale	7.002.379	(472.714)	6.529.665

Nelle voci "altri debiti" e " debiti verso controllanti" sono inclusi i debiti derivanti dall'attività di riscossione sorti a fronte di incassi sul conto corrente bancario e postale avvenuti nell'ultima decade dell'esercizio e riversati all'inizio dell'esercizio successivo.

Si seguito un dettaglio di tali poste:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Incassi da riversare TIA	311.340	194.853	116.487
Incassi da riversare canone Idrico	221.982	65.706	156.276
Incassi da riversare consorzio di bonifica	0	0	0
Incassi da riversare sanzioni CdS	444.435	240.102	204.333
Incassi da riversare coattiva	167.183	56.111	111.072
Incassi da riversare Opera Universitaria	1.660	2.280	-620
Incassi da riversare ordini professionali	1.801	5.619	-3.818
Incassi da riversare sanzioni amministrative	7.302	8.590	-1.289
Incassi da riversare entrate provinciali	1.767.215	4.431.878	-2.664.662
Incassi da riversare ICI/IMU/TASI/IMIS	1.032.764	290.395	742.369
Incassi da riversare riscossioni spontanee	2.768	0	2.768
Partite debitorie in attesa di definizione	133.836	146.554	-12.718
	4.092.286	**5.442.089**	**-1.349.803**

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	595.133	533.670	1.128.803	1.128.803	0	0
Debiti verso controllanti	4.563.660	(2.425.896)	2.137.764	2.137.764	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	40.820	(24.579)	16.241	16.241	0	0
Debiti tributari	65.843	(11.805)	54.038	54.038	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	63.595	19.098	82.693	82.693	0	0
Altri debiti	1.673.328	1.436.798	3.110.126	3.110.126	0	0
Totale debiti	7.002.379	(472.714)	6.529.665	6.529.665	0	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Tutti i debiti a carico della società devono essere corrisposti a persone giuridiche o fisiche italiane.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nota integrativa, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

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

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

La suddivisione della voce è la seguente:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Prestatazioni di servizi-attività di riscossione	2.200.000	2.200.000	0
Aggi su riscossioni spontanee	1.087	0	1.087
Aggi ICI/IMIS/IMU/TASI	7.490	5.656	1.834
Aggio ordini professionali	18.240	17.506	734
Aggio consorzio trentino bonifica	22	285	-263
Aggio su sanzioni codice della strada	689.442	607.779	81.663
Aggio su coattiva - ente	189.189	165.163	24.026
Aggio su coattiva - contribuente	170.112	178.839	-8.727
Aggio su sanzioni amministrative	17.575	8.931	8.643
Compensi Acqua	74.909	55.468	19.440
Compensi Tia	279.708	309.764	-30.056
Compensi affitti	0	25.154	-25.154
Compensi attività di accertamento	110.026	115.949	-5.923
Compensi attività di supporto agli enti	9.575	0	9.575
Compenso per spedizione resi postali	2.919	399	2.520
Compenso per emissione solleciti	52.554	3.042	49.512
Compenso per emissione note di cortesia IMU	14.332	12.758	1.574
Altro prestazioni	3.144	0	3.144
Ricavi delle vendite e prestazioni	**3.840.324**	**3.706.693**	**133.631**

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile si evidenzia che tutti i ricavi sono riferiti ad operazioni condotte con persone giuridiche o fisiche italiane.

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 1.679.555 (€ 1.515.010 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Commissioni attive internet	0	0	0
Rivalsa spese	1.644.370	1.492.753	151.617
Rimborso spese per personale distaccato	617	16.492	-15.875

Altro	34.567	5.765	28.802
Altri ricavi e proventi	**1.679.555**	**1.515.010**	**164.544**

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nella voce "costi della produzione" del conto economico per complessivi € 2.694.601 (€ 2.260.079 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole sottovoci è così costituita:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Spese per consulenze professionali	6.662	24.612	-17.950
Spese per ricorsi	43.728	76.813	-33.085
Spese per D.Lgs. 231/01 - D.P.O. e Privacy	10.920	9.080	1.840
Spese per assicurazioni	20.764	17.995	2.768
Spese per servizi affidati a terzi	11.780	10.025	1.755
Spese formazioni e bandi	7.735	16.755	-9.020
Spese software	114.214	115.741	-1.527
Spese trasferte e buoni pasto	25.627	17.809	7.818
Spese gestioni c/c banca e posta	127.587	136.261	-8.674
Spese postali	1.106.978	742.027	364.952
Spese stampa e imbust.ed esternalizzaz.	1.089.614	878.624	210.990
Spese parcheggio	2.787	2.791	-4
Compenso e rimborsi agli amministratori	64.190	69.153	-4.963
Compenso e rimborsi ai sindaci	27.300	29.100	-1.800
Compenso e rimborsi a revisori	17.400	27.870	-10.470
Compenso e oneri lavoratori a progetto	0	0	0
Spese CSC	5.655	65.538	-59.883
Altre spese amministrative	11.660	19.886	-8.226
	2.694.601	**2.260.079**	**434.522**

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nella voce "costi della produzione" del conto economico per complessivi € 0 (€ 175 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Noleggio macchina affrancatrice	0	175	-175
	0	**175**	**-175**

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nella voce "costi della produzione" del conto economico per complessivi € 37.865 (€ 37.307 nel precedente esercizio).

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si informa che non vi sono ricavi di entità o incidenza eccezionali.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si segnala che non vi sono costi di entità o incidenza eccezionali.

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	52.492	0	0	31.200	
IRAP	18.826	0	0	0	
Totale	71.318	0	0	31.200	0

I seguenti prospetti, redatti sulla base delle indicazioni suggerite dall'OIC 25, riportano le informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 14, lett. a) e b) del codice civile.
In particolare i prospetti contengono le informazioni sui valori di sintesi della movimentazione dell'esercizio della 'Fiscalità complessiva anticipata e differita' e sulla composizione delle differenze temporanee deducibili che hanno originato 'Attività per imposte anticipate'. Non sono state stanziate le imposte anticipate sulla riserva ex "fondo rischi finanziari generali" in quanto non è possibile stimare quando la riserva verrà rilasciata / utilizzata. Le imposte anticipate stanziate sul fondo per rischi ed oneri hanno scadenza superiore all'esercizio.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	0
Totale differenze temporanee imponibili	0
Differenze temporanee nette	0
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(306.085)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(31.200)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(337.285)

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Fondo per rischi ed oneri	1.275.356	130.000	1.405.356	24,00%	337.285	0,00%	0

Nota integrativa, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull’occupazione

I lavoratori in forza alla Società al 31 dicembre 2021 sono 52 (al 31 dicembre 2020 i lavoratori erano 51).
Al personale dipendente vengono applicati i contratti collettivi nazionali di lavoro del settore del credito (l’uno, relativo a quadri direttivi ed impiegati, l’altro, relativo ai dirigenti).

A titolo informativo si riporta il numero medio dei lavoratori ripartito per categoria, calcolato come media aritmetica del numero degli FTE (*full-time equivalent*) alla fine dell'esercizio ed alla fine dell’esercizio precedente. Il numero di FTE in forza alla Società al 31 dicembre 2021 è di 50,30, mentre al 31 dicembre 2020 era di 48,45.

Organico	2021	di cui in comando e messi a disposizione	di cui in somministrazione	di cui assunti
Dirigenti	1,00	0,00	0,00	1,00
Personale direttivo	4	1,00	0,00	3,00
Impiegati	44,38	8,61	0,00	35,77

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile, calcolato come media aritmetica del numero dei lavoratori alla fine dell’esercizio ed alla fine dell’esercizio precedente. Si precisa che il numero medio di lavoratori messi a disposizione e comandati è stato di 11,50 unità, mentre il numero medio dei dipendenti e somministrati è stato di 40,50 unità.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	4
Impiegati	47
Totale Dipendenti	52

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i rapporti della società con gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile. La società non ha concesso crediti né prestato garanzie a favore degli amministratori e sindaci. Si specifica che i compensi degli amministratori includono gli oneri previdenziali a carico dell'azienda.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	63.190	27.300

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

A novembre 2020 la società ha conferito l'incarico di revisione legale a RIA Grant Thornton S.p.A., che è succeduta al precedente revisore PricewaterhouseCoopers S.p.A.. Il compenso complessivo per l'incarico triennale è stato deliberato in Euro 47.200,00, oltre IVA, comprensivo delle spese vive.

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	17.400
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	17.400

Categorie di azioni emesse dalla società

Categorie di azioni emesse dalla società

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 17 del codice civile relativamente ai dati sulle azioni che compongono il capitale della società, al numero ed al valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dai prospetti seguenti:

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni ordinarie	1.000.000	1	0	0	1.000.000	1
Totale	1.000.000	1	0	0	1.000.000	1

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, il seguente prospetto riporta impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

Impegni

Gli impegni si riferiscono ad incarichi di riscossione in essere al termine dell'esercizio e precisamente si riferiscono a:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Carico ruoli Opera Universitaria	421.523	596.825	-175.302
Carico ruoli TIA	5.277.741	5.618.246	-340.505
Carico ruoli Acqua	2.066.390	1.785.246	281.144
Carico ruoli COSAP	381.256	399.869	-18.613
Carico ruoli Addizionale Prov.Energia elettrica	1.828	1.828	0
Carico ruoli bollo auto	0	3.540	-3.540
Carico ruoli conferimento in discarica	370.214	518.170	-147.956
Carico ruoli Ordini Professionali	28.651	37.263	-8.612
Carico ruoli consorzio trentino di bonifica	1.959	3.646	-1.687
Carico ruoli imposta di soggiorno	2.015.764	1.713.768	301.997
Carico ruoli intimazione	7.901.618	5.851.773	2.049.845
Carico ruoli ingiunzione	138.358.630	128.490.428	9.868.202
Impegni	**156.825.574**	**145.020.602**	**11.804.972**

Garanzie

Non sussistono garanzie rilasciate a terzi dalla società.

Passività potenziali

Non vi sono passività potenziali da segnalare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile, sono avvenute a normali condizioni di mercato.

Per lo svolgimento della propria attività Trentino Riscossioni ha conseguito ricavi verso soci pubblici per prestazioni come di seguito dettagliato:

Corrispettivo da contratto di servizi PAT	2.200.000
Ricavi riscossione coattiva PAT	226.435
Ricavi riscossione coattiva gruppo Provincia	11.538
Ricavi riscossione coattiva Comuni	2.460.616
Ricavi riscossione coattiva Altri Enti	401.624
	5.300.313

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Si evidenzia che l’andamento della gestione del 2021 è stato condizionato dall’emergenza sanitaria legata alla diffusione del contagio da “COVID-19”, sia per quanto riguarda l'organizzazione del lavoro che la riscossione coattiva.

Le tensioni internazionali, che hanno causato una forte impennata dei costi della materie prime, stanno causando un impatto negativo sull'economia europea, con possibili effetti, ad oggi non quantificabili, sull'attività futura di riscossione. Nonostante ciò, si ritiene che i riflessi negativi attuali e futuri sull’economia globale non costituiscano elementi di incertezza in merito alla continuità aziendale della stessa tenuto conto dell’adeguata patrimonializzazione, della condizione finanziaria, nonché della solidità della compagine sociale che rappresenta la destinataria dei servizi prestati dalla società.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta a direzione o coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento, con sede in Trento, Piazza Dante n. 15. Di seguito si riporta il quadro riassuntivo del Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2020 della PAT:

Entrate	Accertamenti	Incassi	Spese	Impegni	Pagamenti
Fondi di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00	2.565.157.166,72	Disavanzo di amministrazione	0,00	
Utilizzo avanzo di amministrazione	233.426.177,31	0,00			
				0,00	

			Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti		
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	4.076.762,45				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	1.390.710.918,51				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.052.904.794,76	4.026.127.975,14	Titolo 1 - Spese correnti	3.387.875.793,74	3.262.301.111,32
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	336.203.064,55	322.726.807,30	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	5.420.969,69	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	207.851.927,06	198.828.618,65			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	122.356.972,37	130.478.680,83	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.196.139.789,42	1.267.216.580,40
			Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	1.450.605.424,41	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	61.146.755,08	61.118.132,18	Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	24.805.857,66	24.805.857,66
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	0,00	
Totale Entrate finali	**4.780.463.513,82**	**4.739.280.214,10**	**Totale Spese finali**	**6.064.847.834,92**	**4.554.323.549,38**
Titolo 6 - Accensione prestiti	5.088.105,71	16.519.823,77	Titolo 4 - Rimborso prestiti	9.295.749,73	9.295.749,73
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura di anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	279.717.626,25	277.893.229,52	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	279.717.626,25	272.397.101,67
Totale Entrate dell'esercizio	**5.065.269.245,78**	**5.033.693.267,39**	**Totale Spese dell'esercizio**	**6.353.861.210,90**	**4.836.016.400,78**
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	**6.693.483.104,05**	**7.598.850.434,11**	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	**6.353.861.210,90**	**4.836.016.400,78**
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	**0,00**		**AVANZO / FONDO DI CASSA**	**339.621.893,15**	**2.762.834.033,33**
TOTALE A PAREGGIO	**6.693.483.104,05**	**7.598.850.434,11**	**TOTALE A PAREGGIO**	**6.693.483.104,05**	**7.598.850.434,11**

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

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, di seguito sono riportate le utilità economiche che la società ha ricevuto a titolo gratuito dalla Provincia Autonoma di Trento nel corso dell'esercizio 2021 per l'utilizzo dei fattori produttivi meglio specificati:

Utilizzo uffici	195.582
Utilizzo software gestionali di settore	140.000
Utilizzo postazioni di lavoro	115.000
	450.582

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone di destinare l'utile di esercizio di € 93.685 a riserva legale per il 5% pari € 4.684, a Riserva Investimenti Futuri per il 45% pari a € 42.158 e per la parte rimanente a riserva straordinaria per € 46.843.

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
dott. Mauro Caldini

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.

TRENTINO RISCOSSIONI S.p.A.
Sede legale in Trento (TN) – Via Jacopo Aconcio n. 6
C.F., P.IVA e Nr. iscrizione Registro Imprese di Trento: 02002380224
Capitale sociale € 1.000.000,00 i.v.
Società soggetta a direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Relazione del Collegio Sindacale all'Assemblea degli Azionisti

All'Assemblea degli azionisti
di Trentino Riscossioni S.p.A.

Signori Azionisti,
nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2021 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, pubblicate a dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021.
Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi portiamo a conoscenza con la presente relazione.
È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio di Trentino Riscossioni S.p.A. al 31.12.2021, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato d'esercizio di euro 93.685. Il bilancio è stato messo a nostra disposizione nel termine di legge.
Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti, Ria Grant Thornton S.p.A., ha consegnato la propria relazione datata 12 aprile 2022, contente un giudizio senza modifica.
Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale, il bilancio d'esercizio al 31.12.2021 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della Vostra Società, oltre a essere stato redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione.
Il Collegio sindacale, non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste dalla Norma 3.8. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate", consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza degli assetti organizzativi e del sistema amministrativo e contabile e sul loro concreto funzionamento.
Abbiamo partecipato alle assemblee degli azionisti ed alle riunioni del consiglio di amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilievi particolari da segnalare.
Abbiamo acquisito dall'organo amministrativo e dalla direzione generale, con adeguato anticipo e anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
Abbiamo scambiato tempestivamente dati e informazioni con il soggetto incaricato della revisione legale rilevanti per lo svolgimento della nostra attività di vigilanza.

Abbiamo preso visione della relazione dell'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla concreta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.
Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Ribadiamo tuttavia la sollecitazione, già espressa in passato, a procedere all'istituzione di una funzione di *internal audit,* della quale la società da tempo avverte la necessità e la cui mancata implementazione è conseguenza dei vincoli di finanza pubblica e delle direttive cui essa è soggetta.
Non sono pervenute denunce dai soci ai sensi dell'art. 2408 c.c..
Non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15 d.l. n. 118/2021.
Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri e osservazioni previsti dalla legge.
In ottemperanza a quanto previsto dalle direttive impartite dalla Provincia Autonoma di Trento con deliberazione della Giunta Provinciale, diamo atto di aver vigilato sul rispetto delle stesse da parte degli amministratori. A tal proposito, rimandiamo a quanto riportato in dettaglio nella relazione sulla gestione.
Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi che richiedano di essere menzionati nella presente relazione.

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio
Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale "il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2021 e del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione".
Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c..

3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio
Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta e il giudizio espresso nella relazione di revisione rilasciata dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, invitiamo gli azionisti ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto dagli amministratori.
Il Collegio sindacale concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli amministratori nella nota integrativa.

Trento, 13 aprile 2022

per il Collegio Sindacale

Il Presidente

dott.ssa Raffaella Ferrai

Ria
Grant Thornton

Relazione della società di revisione indipendente
ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Ria Grant Thornton S.p.A.
Via Ezio Maccani, 211
38121 Trento

T +39 0461 421933

Agli azionisti di
Trentino Riscossioni S.p.A.

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio di Trentino Riscossioni S.p.A. (la Società) costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2021, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2021 e del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

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

Altri aspetti

La Società, come richiesto dalla legge, ha inserito in nota integrativa i dati essenziali dell'ultimo bilancio della società che esercita su di essa l'attività di direzione e coordinamento. Il giudizio sul bilancio di Trentino Riscossioni S.p.A. non si estende a tali dati.

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

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

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia.

Società di revisione ed organizzazione contabile Sede Legale: Via Melchiorre Gioia n.8 – 20124 Milano - Iscrizione al registro delle imprese di Milano Codice Fiscale e P.IVA n.02342440399 - R.E.A. 1965420. Registro dei revisori legali n.157902 già iscritta all'Albo Speciale delle società di revisione tenuto dalla CONSOB al n. 49 Capitale Sociale: € 1.832.610,00 interamente versato Uffici: Ancona-Bari-Bologna-Firenze-Milano-Napoli- Padova-Palermo-Pordenone-Rimini-Roma-Torino-Trento.
Grant Thornton refers to the brand under which the Grant Thornton member firms provide assurance, tax and advisory services to their clients and/or refers to one or more member firms, as the context requires. Ria Grant Thornton spa is a member firm of Grant Thornton International Ltd (GTIL). GTIL and the member firms are not a worldwide partnership. GTIL and each member firm is a separate legal entity. Services are delivered by the member firms. GTIL does not provide services to clients. GTIL and its member firms are not agents of, and do not obligate one another and are not liable for one another's acts or omissions.

CERTIFICAZIONE DI SISTEMA QUALITÀ DNV·GL ISO 9001

Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

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

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il 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 (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), 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 bilancio d'esercizio, 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 principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- 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 la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

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

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10

Gli amministratori di Trentino Riscossioni S.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione di Trentino Riscossioni S.p.A al 31 dicembre 2021, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio di Trentino Riscossioni S.p.A. al 31 dicembre 2021 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di Trentino Riscossioni S.p.A. al 31 dicembre 2021 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, co. 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Trento, 12 aprile 2022

Ria Grant Thornton S.p.A.

Marco Bassi

Socio

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO

Ex art. 6, comma 4 del D.Lgs. n. 175/2016

Esercizio chiuso al 31 dicembre 2021

Società per azioni soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Cap. Soc. Euro 1.000.000,00 i.v.- REG. IMP. TN/ C.F. / P.IVA 02002380224

INDICE

	Premessa	pag. 3
1.	Statuto Sociale	4
2.	Organizzazione della Società	5
3.	Informazioni sugli assetti proprietari	7
4.	Strumenti di governance	8
5.	Sistema di controllo interno e gestione dei rischi	8
6.	Modello Organizzativo ai sensi del Decreto 231/2001	10
7.	Prevenzione della corruzione e trasparenza	11
8.	Analisi dei rischi aziendali (D. Lgs. 175/2016, articolo 6, comma 2)	11
9.	Monitoraggio degli indicatori	16
10.	Conclusioni	16

PREMESSA

Nella Gazzetta Ufficiale n. 210 dell'8 settembre 2016 è stato pubblicato il Decreto Legislativo 19 agosto 2016, n. 175, "Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica" altrimenti conosciuto come "decreto Madia" con il quale il Governo ha dato attuazione agli artt. 16 e 18 della Legge 124/2015 in materia di riorganizzazione delle Amministrazioni pubbliche al fine di perseguire obiettivi di trasparenza anche in relazione agli aspetti relativi alla gestione delle Società a partecipazione pubblica.

In particolare il D.Lgs. n. 175/2016, all'art. 6 "Principi fondamentali sull'organizzazione e sulla gestione delle società a controllo pubblico", ha previsto nuovi adempimenti in materia di governance, finalizzati all'introduzione di best practices gestionali correlate alle dimensioni ed alle caratteristiche dell'attività svolta.

La norma, nello specifico, impone l'adozione di procedure o specifici programmi di valutazione per prevenire i rischi di crisi aziendale (comma 2) e rimette alla singola società l'opportunità di valutarne l'integrazione con gli strumenti di governance già implementati, dando conto delle ragioni di una mancata adozione nella presente Relazione sul governo societario.

L' art. 14. "Crisi d'impresa di società a partecipazione pubblica" dello stesso decreto prevede inoltre che se, nell'ambito dei programmi di valutazione del rischio attivati emergano uno o più indicatori di crisi aziendale, l'organo amministrativo della società deve adottare senza indugio i provvedimenti necessari a prevenire l'aggravamento della crisi, a correggerne gli effetti ed eliminarne le cause, attraverso un idoneo piano di risanamento.

A quanto sopra si aggiunge la normativa provinciale, leggasi art. 7 della L.P. n. 19/2016 (cd. "Madia provinciale") tradotta operativamente nelle Direttive provinciali alle società partecipate nn. 1634 e 1635 del 13 ottobre 2017 e n. 1867 del 16 novembre 2017. In ottemperanza a quanto previsto dalle citate deliberazioni, ribadito dalla deliberazione n. 2018 del 1° dicembre 2017, prorogata dalla deliberazione n. 1806 del 5 ottobre 2018, le società controllate forniscono al Servizio Sistema finanziario pubblico provinciale della Provincia:

- il bilancio d'esercizio, correlato delle relative relazioni e allegati;
- i programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale;
- la relazione sul governo societario, che può anche essere inserita in una specifica sezione della relazione sulla gestione;
- ogni altro dato o documento richiesto ai fini degli adempimenti previsti dal D.Lgs. n. 175/2016.

La presente relazione, predisposta dall'Organo amministrativo, intende quindi fornire un quadro generale sul sistema di governo societario complessivamente adottato da Trentino Riscossioni S.p.A., nonché illustrare e fornire una serie di indicatori volti ad agevolare la comprensione del bilancio e l'eventuale sussistenza di un rischio di crisi aziendale.

Alla data della Relazione non sono state adottate pratiche di governo societario ulteriori rispetto a quelle già indicate nella precedente Relazione ritenendo che le stesse siano adeguate alle caratteristiche e dimensioni dell'attività svolta, ad eccezione dell'implementazione del Modello Organizzativo Gestione e Controllo previsto dal D.Lgs. 231/2001 con:

- inserimento dei contenuti della Dichiarazione di Policy adottata dalla Provincia autonoma di Trento ai sensi del punto 5.2 della norma tecnica UNI ISO 37001;
- definizione puntuale di ulteriori procedure gestionali, nello specifico si tratta di quelle denominate "Rimborso dei pagamenti non dovuti diversi da quelli relativi alla tassa automobilistica", "Accertamento tributi locali" e "Tassa automobilistica provinciale: predisposizione posizioni debitorie per l'emissione delle ingiunzioni fiscali di pagamento".

1. Statuto Sociale

In data 30 ottobre 2017, l'assemblea dei soci ha modificato lo statuto sociale al fine di recepire le disposizioni dettate dal D.Lgs. n. 175/2016 e della direttiva della Giunta Provinciale n. 1635 del 13 ottobre 2017.

In base al proprio Statuto, disponibile sul sito aziendale nella sezione "Società trasparente", Trentino Riscossioni S.p.A. ha per oggetto, sulla base di appositi contratti di servizio, le attività di:

- accertamento, liquidazione e riscossione spontanea delle entrate;
- riscossione coattiva delle entrate ex art. 52, comma 6 del D.Lgs. n. 446/1997;
- esecuzione e contabilizzazione dei pagamenti degli aiuti previsti dalla vigente legislazione provinciale.

Al fine di assolvere compiutamente queste attività, la Società svolge, altresì, attività di consulenza in materia di imposte locali ed eventuali attività accessorie o strumentali alle medesime. I citati contratti di servizio disciplinano, in particolare, le modalità da seguire per lo svolgimento di tali attività, la possibilità di mettere a disposizione della società personale degli enti e di svolgere attività di supporto amministrativo o tecnico, nonché la definizione dei conseguenti rapporti finanziari.

Ai soli fini del conseguimento dell'oggetto sociale, la Società può inoltre compiere ogni altra operazione utile o necessaria, ivi incluse tutte le operazioni e gli investimenti funzionali alla prestazione di servizi a favore dei futuri soggetti partecipanti o affidanti.

La Società opera prevalentemente con la Provincia autonoma di Trento e con i suoi enti strumentali di cui all'art. 33 della L.P. n. 3/2006, le società a capitale interamente pubblico, i Comuni nonché altri enti pubblici e società costituite ex art. 3 del D.L. n. 203/2005, nonché con gli enti locali ed eventuali altri soggetti operanti in Trentino con finalità d'interesse pubblico.

Oltre l'ottanta per cento del fatturato deve provenire dall'affidamento diretto di compiti alla Società da parte degli Enti Pubblici Soci, la produzione ulteriore è consentita solo a condizione che la stessa permetta di conseguire economie di scala o altri recuperi di efficienza sul complesso dell'attività principale della società.

La Società, nel rispetto della normativa vigente, può promuovere la costituzione o assumere, sia direttamente che indirettamente, interessenze, quote o partecipazioni in altre società, consorzi o enti in genere, aventi scopo analogo o affine al proprio.

2. Organizzazione della Società

Il modello di Governo Societario adottato dalla Società per l'amministrazione ed il controllo è il c.d. "sistema tradizionale" di cui agli artt. 2380-bis e seguenti del Codice civile.

L'assetto organizzativo di Trentino Riscossioni S.p.A., basato sul sistema di amministrazione e controllo tradizionale, è conforme a quanto previsto dal Codice civile ed è così articolato:

- Assemblea degli azionisti: è competente a deliberare in sede ordinaria o straordinaria sulle materie alla stessa riservate dalla legge e dallo Statuto, nonché sugli argomenti che uno o più amministratori o tanti soci che rappresentano almeno un terzo del capitale sociale sottopongono alla sua approvazione. Le deliberazioni dell'Assemblea, prese in conformità delle norme di legge e dello Statuto sociale, vincolano tutti i soci, ancorché non intervenuti o dissenzienti;
- Organo Amministrativo: la Società è amministrata da un Consiglio di Amministrazione investito dei più ampi poteri per la gestione ordinaria e straordinaria e può compiere tutti gli atti ritenuti idonei e opportuni per il perseguimento dell'oggetto sociale, con la sola esclusione degli atti riservati dalla legge o dallo Statuto all'Assemblea dei soci. L'attività viene svolta nel rispetto delle direttive e degli indirizzi strategici e programmatici stabiliti dalla Provincia Autonoma di Trento ex art. 18 della L.P. n. 1/2005, nonché nel rispetto delle procedure e degli atti di esercizio delle funzioni di governo comprese quelle di direttiva, d'indirizzo e di controllo previste dalla disciplina provinciale vigente. La Società, in particolare, sulla base delle predette direttive, si dota di strumenti di programmazione e di reporting.

Il Consiglio di Amministrazione, il cui funzionamento è regolato dalle disposizioni della legge e dallo Statuto, può conferire incarichi a dipendenti o a terzi per singoli atti o categorie di atti e nominare un Direttore Generale, definendone mansioni e attribuzioni, tenuto a partecipare, con funzioni consultive, alle riunioni dello stesso.

- Collegio Sindacale: è chiamato a vigilare su:

  - osservanza della legge e dello Statuto, nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;

  - adeguatezza della struttura organizzativa della Società per gli aspetti di competenza, del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione.

  Il Collegio Sindacale, nell'esercizio delle proprie funzioni, attribuite dalla legge e dallo Statuto, tiene conto delle disposizioni normative emanate dalla Provincia Autonoma di Trento in materia di indirizzo e coordinamento delle attività delle società di capitali dalla stessa controllate e delle relative direttive e disposizioni attuative vigenti.

- Revisione Legale dei conti: l'attività di revisione legale è stata svolta dalla società di revisione Ria Grant Thornton S.p.A., come deliberato dall'assemblea dei soci in data 27 novembre 2020 per l'affidamento del triennio 2020-2022

Oltre a quanto sopra, ed in ottemperanza alle disposizioni di legge, Trentino Riscossioni S.p.A. ha provveduto a:

- adottare un codice etico, un protocollo di comportamento e un sistema disciplinare;
- adottare regolamenti e procedure interne pubblicandole nel proprio sito internet così da consentire a tutti i dipendenti e stakeholders di poterne prendere visione;
- adottare un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del Decreto 231 integrato ai sensi della Legge n. 190/2012 e del D.Lgs n. 33/2013 a disposizione del pubblico sul sito internet della Società all'indirizzo www.trentinoriscossionispa.it;
- nominare l'Organismo di Vigilanza avente caratteristiche di competenza, indipendenza ed autonomia gestionale e di giudizio, con il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello Organizzativo 231 della Società e curarne l'aggiornamento, secondo quanto stabilito dall'art. 6 del D.Lgs. n. 231/2001;
- nominare il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, ai sensi della L. n.190/2012;
- attribuire al Collegio Sindacale l'incarico di attestare l'adempimento degli obblighi di pubblicazione ex D.Lgs. n. 33/2013 e Delibera Anac n. 213/2020.

3. Informazioni sugli assetti proprietari

- Struttura del capitale sociale

  Alla data della Relazione il Capitale Sociale di Trentino Riscossioni S.p.A. ammonta ad euro 1.000.000,00, interamente sottoscritto e versato.
  Il capitale sociale è diviso in n. 1.000.000 azioni ordinarie con valore nominale pari ad euro 1,00 aventi tutte parità di diritti. Le azioni sono nominative ed indivisibili e danno diritto ad un voto ciascuna.
  Alla data della Relazione, Trentino Riscossioni S.p.A. non ha emesso altre categorie di azioni, né strumenti finanziari convertibili o scambiabili con azioni.

- Attività di direzione e coordinamento:

  In attuazione della riforma in materia di società a partecipazione pubblica, con Deliberazione n. 1867 di data 16 novembre 2017, la Giunta Provinciale è intervenuta con riferimento alle società titolari di affidamento diretto e che, partecipate in via maggioritaria dalla Provincia, risultano congiuntamente controllate anche dagli enti locali.
  Si tratta, quindi, delle società che rispondono all'istituto di matrice europea dell'in-house providing, che svolgono l'attività prevalente in favore dei soci pubblici affidanti e sulle quali gli enti pubblici partecipanti devono esercitare poteri di controllo analogo (a quello esercitato sui propri uffici), con l'esercizio congiunto della governance della società per assicurare l'esercizio dello stesso.

  La Società è soggetta al controllo della Provincia Autonoma di Trento che esercita l'attività di direzione e coordinamento e ne indica la soggezione negli atti e nella corrispondenza e, quale strumento in house providing di intervento di soci pubblici è altresì soggetta all'indirizzo e controllo degli stessi nelle forme previste, quali l'Assemblea di Coordinamento ed il Comitato di Indirizzo.

  Lo Statuto della Società prevede quindi il Controllo Analogo Congiunto, in base al quale gli enti pubblici partecipanti:

  – esercitano congiuntamente mediante uno o più organismi sulla Società un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi;
  – dispongono di speciali poteri di indirizzo, vigilanza e controllo sulla società, al fine di assicurare il perseguimento della missione della Società, la vocazione non commerciale della medesima e la conformità del servizio prestato all'interesse pubblico degli enti pubblici partecipanti. Detti speciali poteri sono ulteriori ed aggiuntivi rispetto ai diritti loro spettanti in qualità soci secondo la disciplina del Codice Civile.

4. Strumenti di governance

Si riportano di seguito i principali strumenti di governance di cui la Società si è dotata in osservanza delle previsioni di Legge:

- Statuto Sociale;
- Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001 integrato ai sensi della L. n. 190/2012 - come da disposizione del Consiglio di Amministrazione in data 2 dicembre 2019 - e Linea Guida "Sistema di prevenzione della corruzione e programma per la trasparenza e integrità" ex D.Lgs. n. 33/2013;
- Codice Etico, Protocollo di comportamento e Sistema Disciplinare. Il Codice Etico, in particolare, definisce i principi ai quali si ispira l'azienda nello svolgimento dell'attività e ne sono destinatari tutti coloro che rivestono, anche di fatto, funzioni di rappresentanza, amministrazione, direzione o controllo della Società, le persone sottoposte alla direzione o vigilanza dei soggetti precedentemente elencati ed in genere tutti i dipendenti, tutti coloro che, a qualsiasi titolo ed ai vari livelli di responsabilità, operano nell'ambito della Società concorrendo, con i propri atti, allo svolgimento della complessiva attività societaria;
- Procedure gestionali predisposte ed emesse annualmente a consolidamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001 integrato ai sensi della L. n. 190/2012, nonché regolamenti interni, tali documenti, alcuni in fase di predisposizione, sono a disposizione del pubblico sul sito internet della Società all'indirizzo www.trentinoriscossionispa.it o del solo personale, qualora specificamente previsto, nella bacheca informatica aziendale.

La Società si è inoltre dotata dei seguenti organi:

- Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001;
- Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

5. Sistema di controllo interno e gestione dei rischi

Il sistema di controllo interno è l'insieme dei processi diretti a monitorare l'efficienza delle operazioni aziendali, l'affidabilità della gestione finanziaria, il rispetto di leggi e regolamenti. Il sistema di controllo interno è attualmente rappresentato dall'insieme delle regole, delle procedure e delle strutture organizzative volte a consentire, attraverso un adeguato processo di identificazione, misurazione, gestione e monitoraggio dei principali rischi, una conduzione dell'impresa sana, corretta e coerente con gli obiettivi prefissati.

La responsabilità del sistema del controllo interno compete all'Organo Amministrativo che provvede a fissarne le linee di indirizzo e la gestione dei rischi aziendali, verificando, con l'assistenza dell'Organismo di Vigilanza (previsto dal Modello di Organizzazione, Gestione e

Controllo ex D.Lgs. n. 231/2001 integrato ex L. n. 190/2012), periodicamente il funzionamento del sistema stesso.

La nomina dell'Organismo di Vigilanza, infatti, non comporta la sottrazione all'Organo Amministrativo dei compiti e delle responsabilità relativamente al dovere di vigilanza sul generale andamento della gestione. In tale prospettiva l'Organismo di Vigilanza riferisce almeno una volta all'anno all'Organo Amministrativo della Società, il quale valuta l'adeguatezza, l'efficacia e l'effettivo funzionamento dell'attuale sistema di controllo interno. Il sistema di controllo interno risponde all'esigenza di tutela di una sana ed efficiente gestione, nonché di individuare, prevenire e gestire, nei limiti del possibile, rischi di natura finanziaria ed operativa e frodi a danno della Società.

Un efficace sistema di controllo interno, infatti, contribuisce a garantire la salvaguardia del patrimonio sociale, l'efficienza e l'efficacia delle operazioni aziendali, l'affidabilità dell'informazione finanziaria, il rispetto di leggi e regolamenti. In particolare, la Società è dotata di sistemi organizzativi ed informativi che, anche tenendo conto delle dimensioni aziendali, sono ritenuti idonei a garantire, nel loro complesso, il monitoraggio del sistema amministrativo, l'adeguatezza e l'affidabilità delle scritture contabili nonché l'osservanza delle procedure da parte delle varie funzioni aziendali.

La Società, in considerazione delle limitate dimensioni e della contenuta articolazione delle risorse di staff e di gestione, non si è ancora dotata di un ufficio di controllo interno o di una struttura di Internal Audit, ma comunque viene sempre posta dagli organi della Società, particolare attenzione alla valutazione dell'adeguatezza, della funzionalità e affidabilità delle procedure aziendali per contribuire al miglioramento dei processi di gestione del rischio. La Società si è avvalsa di supporto esterno fino al 2020 affidando al Servizio Controlli Interni del Centro Servizi Condivisi, successivamente liquidato, l'attività volta all'aggiornamento ed all'integrazione ex Legge n. 190/2012 del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D.Lgs. n. 231/2001 ed alla necessaria conseguente formazione del personale. Nel corso del 2021 tale attività è stata svolta dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

La società nel novembre del 2021 ha preso contatti con Trentino Sviluppo S.p.A. - specificamente indicata dalla Direzione Generale della Provincia quale soggetto disponibile ad operare in tale ambito a favore del complesso delle società controllate - al fine di formalizzare il supporto e l'attivazione del servizio di internal audit con definizione di ambiti, modalità e tempistiche.

La Società si è dotata fin dal 2014 di un Sistema Documentale Aziendale che affianca agli Ordini di Servizio e alle Comunicazioni interne, un sistema di linee guida e procedure gestionali interne volto a disciplinare i principali processi aziendali. Detti documenti, implementando i protocolli di prevenzione dei rischi (in particolare, ex D.Lgs. n. 231/2001, anticorruzione, trasparenza e trattamento dei dati personali) prevedono la trasmissione di

specifici flussi informativi all'Organismo di Vigilanza ed al Responsabile della Prevenzione della Corruzione consentendo a questi una più puntuale individuazione dei rischi impattanti sui singoli processi.

Le linee di indirizzo del sistema di controllo sono definite dall'Organo Amministrativo il quale assicura che le proprie valutazioni e decisioni relative al sistema di controllo interno, alla approvazione dei bilanci ed ai rapporti tra la Società ed i revisori esterni, siano supportate da un'adeguata attività istruttoria.

Il sistema di controllo interno risponde ai requisiti sopra elencati per i seguenti motivi:

- attiva partecipazione dell'Organo Amministrativo e del Collegio Sindacale;
- attiva partecipazione del Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, che nella relazione annuale non rilevi criticità nella gestione delle attività e nel presidio dei rischi corruttivi connessi alle stesse;
- assenza di rilievi significativi all'organizzazione attuale mossi da parte dell'Organismo di Vigilanza e della Società di Revisione;
- attestazione del rispetto degli obblighi di pubblicazione da parte del Collegio Sindacale, nel corso del 2021, quale organo a tal fine nominato quale Organismo Indipendente di valutazione.

6. Modello Organizzativo e Gestionale ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001

Con riferimento alla mappatura dei rischi, ai sensi del Decreto 231/2001, si informa che il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato recepisce altresì gli orientamenti e le evoluzioni giurisprudenziali compresi la normativa in materia di anticorruzione e trasparenza.

Il Modello prevede:

- la mappatura dei rischi nella quale vengono identificate ed analizzate le aree aziendali il cui personale in virtù delle funzioni svolte, della frequenza e della tipologia di relazioni con l'esterno potrebbe verosimilmente commettere reati. Il modello è stato aggiornato nel 2019, così come il documento di analisi dei rischi ex D.lgs 231/2001 e L. 190/2012, e nel corso del 2021 è stato, come avviene annualmente, ulteriormente integrato con l'emissione di nuove procedure gestionali a presidio delle aree ritenute a maggiore rischio dal Consiglio di Amministrazione;
- l'illustrazione delle modalità di espletamento delle rispettive funzioni da parte di tali soggetti nonché gli obblighi e i protocolli da osservare al fine di prevenire reati;
- il Codice Etico ovvero l'insieme dei diritti, dei doveri e delle responsabilità dell'ente nei confronti di dipendenti, clienti, fornitori, Pubblica Amministrazione che mira a raccomandare, promuovere o vietare determinati comportamenti;

- il codice di comportamento;
- il sistema disciplinare che delinea il sistema di sanzioni disciplinari per la violazione del Modello e del Codice Etico;
- l'Organismo di Vigilanza, illustrandone la composizione, i compiti, le funzioni e il relativo regolamento;
- i flussi informativi e le linee guida di reporting verso l'Organismo di Vigilanza.

7. Prevenzione della corruzione e trasparenza

In merito alla disciplina in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza di cui alla L. n. 190/2012, ai DD.LLgs. n. 33/2013 e n. 39/2013 e alla Delibera ANAC n. 1134/2017, recante le Linee guida per l'attuazione della normativa da parte delle società controllate dalle pubbliche amministrazioni, il Consiglio di Amministrazione della Società ha provveduto a:

- nominare il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza;

- prendere atto della Relazione annuale 2021, predisposta dal Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza e pubblicata nella specifica sezione del sito aziendale realizzata secondo lo schema messo a disposizione dall'A.N.AC,, che non ha rilevato criticità.

In tale ambito tutte le attività in azienda sono state mappate, ne è stato valutato il rischio ad esse correlato e le relative misure di gestione sono state recepite nelle Procedure Gestionali via via emesse. A tal fine è stato quindi elaborato ed approvato lo specifico documento "Analisi dei rischi".

8. Analisi dei rischi aziendali (D. Lgs. 175/2016, articolo 6, comma 2)

L'art. 6, comma 2, del D.Lgs. n. 175/2016 prevede che le società a controllo pubblico predispongano specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informano l'assemblea nell'ambito della relazione sul governo societario.

Il programma di valutazione del rischio è costituito dall'individuazione ed il monitoraggio di un set di indicatori ritenuti idonei a segnalare predittivamente la crisi e consentire all'organo di governo di adottare senza indugio i provvedimenti necessari al fine di prevenire l'aggravamento della crisi, di correggerne gli effetti ed eliminarne le cause, attraverso idoneo piano di risanamento.

L'analisi di bilancio si è focalizzata su una scelta di indici di bilancio finalizzati a rappresentare i seguenti aspetti della gestione:

– la solidità della Società in termini di adeguatezza patrimoniale e di equilibrio finanziario;

- la liquidità della Società ossia la capacità dell'azienda di far fronte ai pagamenti a breve con la liquidità creata dalle attività di gestione a breve termine;
- la redditività della Società ossia la capacità dell'azienda di generare un reddito capace di coprire l'insieme dei costi aziendali.

	Valutazione art. 6 "Madia"
Indipendenza finanziaria	X
Indebitamento finanziario esterno	X
Current ratio	X

Gli indicatori utilizzati fanno riferimento alle aree di interesse: non viene considerato l'indice di indebitamento finanziario esterno in quanto la Società non ricorre a finanziamenti di terzi, sostituito dal Roi (corretto).

È previsto il costante monitoraggio di tali indicatori numerici, in grado di individuare eventuali soglie di allarme il cui verificarsi potrebbe evidenziare uno stato di crisi. Di seguito è riportata l'analisi dei rischi connessi alla normale operatività aziendale.

Tali indicatori fungono quindi da termometro e soglia da monitorare con periodicità adeguata in relazione alla situazione societaria al fine di prevenire l'insorgere di rischi concreti di crisi aziendale.

L'analisi di tali indici consente di ottenere informazioni utili alla valutazione delle dinamiche gestionali della Società così come richiesto dall'art. 14 del D. Lgs. n. 175/2016, il quale prevede che qualora emergano, nel rilevamento, uno o molteplici indicatori di una potenziale crisi aziendale l'organo di vertice della Società a controllo pubblico adotti, senza nessun indugio, i provvedimenti che si rendono necessari per arrestare l'aggravamento della crisi, circoscriverne gli effetti ed eliminarne le cause attraverso un idoneo piano di risanamento.

L'individuazione della crisi, inoltre, impone comunque una visione dinamica basata sulle prospettive e sulla programmazione aziendale e implica un approccio specifico rispetto alla valutazione in ordine allo stato di insolvenza.

La mancata adozione di provvedimenti adeguati, da parte dell'organo di vertice della società, costituisce grave irregolarità ai sensi dell'articolo 2409 del Codice civile.

Atteso che l'andamento gestionale è un fenomeno dinamico, l'analisi di bilancio attraverso gli indicatori individuati è stata svolta con riferimento ai bilanci degli ultimi tre esercizi della Società.

Conto Economico riclassificato

	31/12/2021	*31/12/2020*	*31/12/2019*
Ricavi delle vendite	3.840.324	3.706.693	4.205.939
Rimborsi attività di riscossione	1.679.555	1.515.010	2.455.473
Valore della produzione operativa	**5.519.879**	**5.221.703**	**6.661.412**
Costi esterni operativi	(2.696.667)	(2.260.595)	(3.873.606)
Valore aggiunto	**2.823.212**	**2.961.108**	**2.787.806**
Costi del personale	(2.497.496)	(2.138.166)	(2.005.699)
Margine Operativo Lordo	**325.716**	**822.942**	**782.107**
Ammortamenti e accantonamenti	(154.130)	(217.043)	(226.087)
Risultato Operativo	**171.586**	**605.899**	**556.020**
Risultato dell'area accessoria	(37.865)	(37.307)	(39.218)
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	82	79	110
Ebit normalizzato	**133.803**	**568.671**	**516.912**
Oneri finanziari	0	(4)	(46)
Risultato lordo	**133.803**	**568.667**	**516.866**
Imposte sul reddito	(40.118)	(163.423)	(147.892)
Risultato netto	**93.685**	**405.244**	**368.974**

Stato Patrimoniale

	31/12/2021	*31/12/2020*	*31/12/2019*
Attivo fisso	**33.930**	**52.302**	**51.845**
Immobilizzazioni immateriali	16.013	19.451	11.776

Immobilizzazioni materiali	17.917	22.851	30.069
Immobilizzazioni finanziarie	0	10.000	10.000
Attivo circolante	**12.590.019**	**13.141.694**	**10.877.038**
Magazzino	0	0	0
Altri crediti a lunga scadenza	337.285	306.085	258.085
Liquidità differite	2.690.433	2.195.267	2.014.964
Liquidità immediate	9.562.301	10.640.342	8.603.989
Capitale investito	**12.623.949**	**13.193.996**	**10.928.883**
Mezzi propri	**4.234.702**	**4.526.001**	**4.471.283**
Capitale Sociale	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Riserve e utile	3.234.702	3.526.001	3.471.283
Passività consolidate	**1.859.582**	**1.665.616**	**1.433.714**
Passività correnti	**6.529.665**	**7.002.379**	**5.023.886**
Capitale di finanziamento	**12.623.949**	**13.193.996**	**10.928.883**

Si riporta l'analisi per indici partendo dall'evoluzione nel triennio del risultato economico e dello stato del patrimonio, così da formulare un'analisi costruita su elementi storico-statistici atti ad individuare gli scostamenti e identificare possibili rischi di crisi.

Indice	Composizione	2021	2020	2019
Indipendenza	Capitale proprio / Capitale Investito	37%	38%	45%
Current ratio	Attivo Circolante / Passività correnti	193%	188%	216%
R.O.I. (corretto)	Risultato operativo / Patrimonio contabile	4%	13%	12%

Per quanto concerne l'indicatore di **indipendenza finanziaria** o grado di autonomia finanziaria, è dato dal rapporto tra capitale proprio, coincidente con il patrimonio netto, e capitale investito, pari al totale attivo esclusi i crediti verso la PAT. Questo indice fa parte della famiglia degli indicatori di struttura e "misura" la solidità dello stato patrimoniale dell'azienda. Un valore basso evidenzia che la struttura finanziaria è squilibrata.

Il **current ratio** o anche indice di liquidità generale è dato dal rapporto tra attivo circolante e passività correnti ed esprime la capacità di far fronte alle uscite correnti con le entrate correnti, quindi la salute finanziaria dell'ente. Tale indice (definito anche indice di elasticità) mette in relazione poste patrimoniali attive contraddistinte da tempi di recupero brevi (esigibili o realizzabili entro l'anno) con passività in scadenza a breve termine (anche queste esigibili entro l'anno). L'indicatore con valore superiore a 1 (attività correnti maggiori della passività correnti) è sintomo di salute finanziaria e di possibilità di far fronte a uscite future.

Il **Return on Investment**, abbreviato in ROI, è il risultato del rapporto tra risultato operativo e la somma del patrimonio contabile netto con i finanziamenti dei soci ed indica la redditività del capitale investito, vale a dire il tasso di remunerazione degli investimenti in fattori produttivi, in partecipazioni, in crediti.

Emergenza epidemiologica "COVID 19"

Nonostante la gestione dell'esercizio sia stata condizionata dall'emergenza sanitaria legata alla diffusione del contagio da "COVID-19" il risultato di esercizio è positivo.

L'emergenza epidemiologica ha comunque avuto un forte impatto dal punto di vista organizzativo. Per tutto l'esercizio la Società ha proseguito con lo "smart-working" generalizzato al fine di ridurre la presenza di personale in Azienda e dato seguito a tutte le prescrizioni di cui al "Regolamento contenente le misure aziendali di sicurezza per la gestione dell'emergenza epidemiologica Covid19 – Coronavirus", quale appendice del DVR (Documento di Valutazione dei Rischi). Da segnalare inoltre le ulteriori difficoltà organizzative dovute alle assenze dei dipendenti che, seppur fortunatamente in modo non grave, hanno contratto il Covid e dei dipendenti sprovvisti di green pass.

La Società si è inoltre dotata di un adeguato quantitativo di prodotti per l'igiene delle mani e degli ambienti e di dispositivi di protezione

In ragione di quanto sopra, il rischio complessivo viene valutato e considerato basso anche per il 2022 in quanto quasi tutte le attività della Società sono tornate a regime e da settembre 2021 è terminata la sospensione della notifica di tutti gli atti di riscossione coattiva, del pagamento delle rate in corso e dei pignoramenti di stipendi, fitti e pensioni.

Per tale motivo la Società si attende continuità nel trend accelerativo, in corso dal mese di settembre 2021, per la propria operatività in termini di notificazione di atti ed un conseguente ritorno a pieno regime di tutte le attività.

Sulla base del quadro informativo disponibile alla data odierna, oltre che delle analisi svolte dalla Società, si ritiene che i potenziali riflessi negativi della pandemia in corso sull'economia globale e sul settore di appartenenza della Società non costituiranno elementi di incertezza in merito alla continuità aziendale della stessa tenuto conto, oltre che degli elementi già descritti, dell'adeguata patrimonializzazione e della solidità della compagine sociale

9. Monitoraggio degli indicatori

Data la situazione contenuta dei rischi della Società, si ritiene che il monitoraggio possa avvenire annualmente in occasione dell'approvazione del bilancio annuale.
Il monitoraggio di tali Indicatori viene affidato alla Responsabile dell'Amministrazione che, per la tipologia di controllo richiesto, è in grado di segnalare eventuali situazioni di rischio di crisi aziendale.

10. Conclusioni. Monitoraggio degli indicatori

Più in dettaglio si possono considerare:

- **rischio operativo**: deriva principalmente dalla possibile prescrizione di posizioni collegate alla riscossione coattiva, all'attività di accertamento e alla gestione delle sanzioni amministrative. Seppur di minore rilevanza, dato il numero sino ad oggi residuale, ulteriore rischio è legato alle posizioni in contenzioso derivanti dai ricorsi. In ogni caso la struttura tiene costantemente monitorate le possibili criticità collegate alle attività citate e mette in atto i necessari controlli sia di tipo procedurale/informatico, sia di tipo giuridico/legale al fine di presidiare adeguatamente il rischio legato all'operatività.
- **rischio di credito**: rappresenta il rischio di default della controparte con perdita parziale o totale del capitale e degli eventuali interessi maturati. In ragione della tipologia di attività svolta e dei clienti cui si rivolge la propria attività, costituiti da enti pubblici soci della Società, non si ritiene tale rischio significativo.
- **rischio di liquidità**: è collegato alla difficoltà di reperire fondi per far fronte agli impegni assunti. Una gestione oculata e prudente di tale rischio implica il mantenimento di un adeguato livello di disponibilità liquide. Si può evidenziare che il ruolo svolto dalla Società e la modalità con cui avviene la riscossione, ha sempre permesso di disporre di un flusso di liquidità sufficiente alle proprie esigenze.

La Società, disponendo del **Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. n. 231/2001 integrato ex L. n. 190/2012**, per prevenire il rischio di contagio e il diffondersi del virus ha adottato quindi misure specifiche ed adeguati protocolli di prevenzione dei reati di cui al D.Lgs. n. 231/2001, vale a dire degli illeciti penali in violazione della normativa a tutela dell'igiene e della sicurezza sul lavoro. (In caso di inadempimento, la responsabilità amministrativa ex D.Lgs. n. 231/2001 potrebbe configurarsi quando la commissione dell'illecito portasse un vantaggio o comunque minori oneri alla Società: nel contesto attuale, ad esempio, il vantaggio potrebbe derivante da un risparmio sui costi connessi ai dispositivi di protezione e/o dalla decisione di proseguire lo svolgimento della propria attività senza adottare le misure di protezione adeguate per il personale).

Società per azioni soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento

Cap. Soc. Euro 1.000.000,00 i.v.- REG. IMP. TN/ C.F. / P.IVA 02002380224

Per quanto concerne la sicurezza informatica, la Società ha fornito al personale in forma di ordini di servizio specifiche linee guida tecniche elaborate dalla P.A.T., relative al lavoro agile e all'utilizzo degli strumenti informatici ed ha emesso nel mese di dicembre 2020 la specifica Procedura Gestionale "Regolamento dell'uso degli strumenti informatici aziendali"
Queste linee guida, unitamente ai vigenti regolamenti interni, dispongono altresì in materia di privacy ex G.D.P.R. a presidio dei diritti e delle libertà dei soggetti interessati.

Visti gli esiti dell'analisi delle principali risultanze economico-patrimoniali emergenti dai bilanci 2019, 2020 e 2021, la sostenibilità degli indici individuati e del loro andamento nel triennio preso in esame e considerati i principali fatti di gestione indicati nella Relazione sulla gestione 2021 si ritiene sussista, al 30 marzo 2022, data di approvazione del Programma di Valutazione dei Rischi di Crisi Aziendale, un profilo di rischio basso.

SEDE LEGALE:

Via Jacopo Aconcio, 6 - 38122 Trento

tel. 0461/495579 – fax 0461/495510

C.F. e P. IVA 02002380224

www.trentinoriscossionispa.it

trentinoriscossionispa@pec.provincia.tn.it

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione:	CONSORZIO DEI COMUNI TRENTINI S.C.
Sede:	VIA TORRE VERDE, 23 TRENTO TN
Capitale sociale:	9.553,40
Capitale sociale interamente versato:	sì
Codice CCIAA:	TN
Partita IVA:	01533550222
Codice fiscale:	01533550222
Numero REA:	143476
Forma giuridica:	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO):	829999
Società in liquidazione:	no
Società con socio unico:	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:	
Appartenenza a un gruppo:	no
Denominazione della società capogruppo:	
Paese della capogruppo:	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:	A157672

Bilancio al 31/12/2021

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2021	31/12/2020
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	236
II - Immobilizzazioni materiali	2.671.699	2.787.988
III - Immobilizzazioni finanziarie	56.497	56.497
Totale immobilizzazioni (B)	*2.728.196*	*2.844.721*
C) Attivo circolante		
II - Crediti	1.144.305	874.366

	31/12/2021	31/12/2020
esigibili entro l'esercizio successivo	1.144.305	874.366
IV - Disponibilita' liquide	2.097.757	2.077.860
Totale attivo circolante (C)	*3.242.062*	*2.952.226*
D) Ratei e risconti	**56.645**	**81.148**
Totale attivo	*6.026.903*	*5.878.095*
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	9.553	9.553
IV - Riserva legale	1.114.521	957.818
V - Riserve statutarie	2.722.788	2.372.819
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	601.289	522.342
Totale patrimonio netto	*4.448.151*	*3.862.532*
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**130.987**	**213.220**
D) Debiti	**1.275.963**	**1.688.565**
esigibili entro l'esercizio successivo	1.002.599	947.159
esigibili oltre l'esercizio successivo	273.364	741.406
E) Ratei e risconti	**171.802**	**113.778**
Totale passivo	*6.026.903*	*5.878.095*

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2021	31/12/2020
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.766.248	1.602.127
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	2.533.854	2.253.355
altri	97.878	29.894
Totale altri ricavi e proventi	*2.631.732*	*2.283.249*
Totale valore della produzione	*4.397.980*	*3.885.376*
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	55.993	59.281
7) per servizi	1.629.774	1.269.433
8) per godimento di beni di terzi	38.987	82.656

	31/12/2021	31/12/2020
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	1.316.990	1.227.359
b) oneri sociali	368.668	349.220
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	85.278	79.135
c) trattamento di fine rapporto	85.278	79.135
Totale costi per il personale	*1.770.936*	*1.655.714*
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	137.467	138.234
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	236	619
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	137.231	137.615
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	2.757	2.248
Totale ammortamenti e svalutazioni	*140.224*	*140.482*
14) oneri diversi di gestione	61.246	91.332
Totale costi della produzione	*3.697.160*	*3.298.898*
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	**700.820**	**586.478**
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni	-	-
altri	3.300	3.300
Totale proventi da partecipazioni	*3.300*	*3.300*
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	208	1.316
Totale proventi diversi dai precedenti	*208*	*1.316*
Totale altri proventi finanziari	*208*	*1.316*
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	3.726	4.942
Totale interessi e altri oneri finanziari	*3.726*	*4.942*
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	*(218)*	*(326)*
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	**700.602**	**586.152**
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	99.313	63.810
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	*99.313*	*63.810*
21) Utile (perdita) dell'esercizio	**601.289**	**522.342**

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2021.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Pur tenendo conto delle semplificazioni previste dall'art. 2435-bis C.C., la nota integrativa contiene le informazioni richieste dagli artt. 2427 del codice civile e seguenti, tra cui quelle previste specificamente per le società cooperative.

Come sopra evidenziato, in essa sono inoltre descritte le informazioni richieste dai nn. 3) e 4) dell'art. 2428 C.C., oltre alle informazioni specifiche per le società cooperative, che nel bilancio in forma ordinaria sarebbero da inserire nella relazione sulla gestione, quali i criteri seguiti per il conseguimento dello scopo mutualistico e delle determinazioni assunte per l'ammissione dei nuovi soci, in ossequio agli artt. 2545 e 2528 del codice civile.

Oltre a ciò, contiene tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, finanziaria e patrimoniale, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, come prescritto dall'art. 2423, co. 3, C.C..

Informativa sull'andamento aziendale

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 evidenzia un risultato di esercizio di euro 601.289

Le principali attività che la cooperativa svolge sono:

• Attività istituzionale: vi rientrano le funzioni di presidio, informazione, relazione, sindacato, assistenza e tutela che il Consorzio svolge a favore o nell'interesse degli Enti soci, nella propria veste infungibile di organismo di rappresentanza unitaria dei Comuni e delle Comunità trentine. Tali funzioni sono affidate al Consorzio per mandato collettivo degli Enti soci, per previsione di leggi e regolamenti regionali o provinciali, nonché per convenzione con l'Amministrazione regionale o provinciale, ovvero con altri Enti portatori di pubblici interessi a livello europeo, nazionale e territoriale.

Rientrano, altresì, in quest'ambito di attività le attribuzioni esercitate dal Consorzio quale articolazione provinciale dell'Associazione nazionale comuni italiani (ANCI) e dell'Unione nazionale comuni comunità enti montani (UNCEM).

• Attività di supporto al Consiglio delle autonomie locali: vi rientra l'esercizio delle funzioni proprie attribuite al Consorzio dalla l.p. 15 giugno 2005 n. 7, istitutiva del Consiglio delle autonomie locali, e delle funzioni di supporto istruttorio ed organizzativo, che il Consorzio svolge a favore del Consiglio, nell'interesse dei propri Soci, affinché lo stesso Organismo di rappresentanza istituzionale possa efficacemente svolgere le proprie funzioni; vi rientrano, inoltre, le attività di gestione delle entrate delle spese del Consiglio effettuate in virtù di un rapporto di mandato disposto ai sensi del regolamento interno dell'Organismo.

• Attività di servizi: vi rientrano i servizi erogati dal Consorzio a favore degli Enti Soci e, nei limiti consentiti dalla legge e dallo Statuto, anche nei confronti di soggetti non soci. Tali servizi sono svolti a fronte dell'erogazione di un corrispettivo specifico, in un contesto di libero mercato. Essi sono sviluppati, anche nell'ambito di progettualità innovative, per rispondere specificatamente alle esigenze, di natura normativa ed organizzativa, espresse dagli Enti locali trentini. Pur essendo astrattamente erogabili anche da soggetti terzi, essi sono dunque concepiti ed offerti nell'ottica di garantire agli

Enti Soci una opzione qualitativamente ed economicamente più vantaggiosa rispetto a quanto altrimenti disponibile sul mercato, anche in considerazione dei benefici di sistema, ben maggiori della mera riduzione dei prezzi, che possono trarsi dalla programmazione e gestione unitaria delle stesse attività (formazione omogenea del personale, costituzione di banche dati unitarie e fruibili dal sistema, ecc…).

Con deliberazione assembleare del 20 dicembre 2017, lo Statuto sociale del Consorzio dei Comuni Trentini – Società cooperativa è stato adeguato alla disciplina delle Società di in house providing.

Per effetto delle modifiche statutarie approvate, i Soci pubblici del Consorzio esercitano sullo stesso, in forma congiunta, un potere di controllo analogo a quello di cui godono nei confronti delle proprie strutture organizzative interne.

Si segnala inoltre che in merito alla situazione pandemica manifestatasi durante l'esercizio e che tutt'ora dispiega i suoi effetti su buona parte del tessuto economico nazionale e mondiale, non ha comportato nell'esercizio conseguenze negative in termini di squilibri economico finanziari.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività.

Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle eventuali svalutazioni.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Software	33%

Le eventuali alienazioni di beni immateriali avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Sono stati imputati ad incremento del valore dei beni a cui si riferiscono i costi sostenuti nell'esercizio che abbiano comportato un effettivo incremento della produttività, della durata di vita utile o della consistenza dei cespiti.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	**Aliquote %**
Fabbricati	3%
Impianti specifici	15%
Attrezzature	15%
Mobili e arredi	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo. L'eventuale differenza, positiva o negativa, tra valore contabile e valore di dismissione è stata rilevata a conto economico.

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

Terreni e fabbricati

In continuità con le valutazioni effettuate nei bilanci dei precedenti esercizi non si è provveduto a scorporare il valore del terreno sul quale insiste il fabbricato in quanto l'unità immobiliare di proprietà è in un fabbricato condominiale e la quota riferibile alla stessa non è rilevante.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.).

Sulla base delle informazioni e degli ultimi bilanci disponibili, non si sono rilevate perdite durevoli di valore e pertanto non si è proceduto alla svalutazione del costo delle stesse.

Crediti

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis, co. 8, c.c. prevista per i soggetti che redigono il bilancio in forma abbreviata.

Crediti iscritti nell’attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare totale di euro 12.734,80 con un accantonamento dell’anno pari a euro 2.756,80.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall’art. 2435-bis c.c..

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Altre informazioni

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art. 2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

il costo storico;
le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	168.223	4.488.423	56.497	4.713.143
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	167.987	1.700.435	-	1.868.422
Valore di bilancio	236	2.787.988	56.497	2.844.721
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizione	-	21.753	-	21.753
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	812	-	812
Ammortamento dell'esercizio	236	137.231	-	137.467
Totale variazioni	(236)	(116.290)	-	(116.526)
Valore di fine esercizio				
Costo	168.223	4.494.791	56.497	4.719.511
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	168.223	1.823.092	-	1.991.315
Valore di bilancio	-	2.671.699	56.497	2.728.196

Immobilizzazioni immateriali

La principale variazione delle immobilizzazioni immateriali è riferibile alla contabilizzazione degli ammortamenti dell'esercizio.

Immobilizzazioni materiali

La principale variazione delle immobilizzazioni materiali è riferibile alla contabilizzazione degli ammortamenti dell'esercizio e a nuovi acquisti.

Immobilizzazioni finanziarie

Di seguito il dettaglio delle partecipazioni detenute dalla cooperativa:

Dettaglio	Valore contabile
Federazione Trentina della cooperazione	1.033
SET DISTRIBUZIONE SPA	55.000
CASSA RURALE DI TRENTO	464
Totale	**56.497**

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Nel presente paragrafo si analizzano i movimenti riguardanti l'attivo circolante.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito il dettaglio della composizione dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

Voce	Descrizione	Dettaglio	2021	2020	Variaz. assoluta	Variaz. %
II -	*CREDITI*					
		Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	540.179	439.665	100.514	23
		Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	78.218	85.480	(7.262)	(8)
		Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	525.908	349.221	176.687	51
		Totale	**1.144.305**	**874.366**	**269.939**	

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di Patrimonio Netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nella tabella seguente vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Altre destinazioni	Altre variazioni - Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	9.553	-	-	-	9.553
Riserva legale	957.819	156.703	(1)	-	1.114.521
Riserve statutarie	2.372.819	349.969	-	-	2.722.788
Utile (perdita) dell'esercizio	522.342	(522.342)	-	601.289	601.289
Totale	**3.862.533**	**(15.670)**	**(1)**	**601.289**	**4.448.151**

Si segnala che, ai sensi dello Statuto Sociale, tutte le riserve del Patrimonio Netto sono indivisibili e non possono, pertanto, essere ripartite fra i soci né durante la vita della Società né all'atto del suo scioglimento.

Il 3% dell'utile dell'esercizio precedente, pari ad euro 15.670 è stato versato al fondo mutualistico Promocoop, così come previsto dallo Statuto e dalla normativa vigente.

Debiti

Di seguito si riporta il dettaglio dei debiti iscritti nel passivo dello Stato Patrimoniale.

In merito alla tabella delle variazioni dei debiti si evidenzia che nel corso dell'esercizio 2017 è stata incassata la somma di euro 697.673,97 ai sensi della delibera della Giunta provinciale n. 2317 del 16/12/2016, destinata al finanziamento delle attività volte ai Segretari comunali. Tale somma è stata accantonata ad apposito fondo in previsione di futuri utilizzi.

Al 31.12.2021 il fondo è stato utilizzato per finanziare le seguenti attività:

- progetti ICT 2018 (Area innovazione): euro 19.756,88;
- attività formative 2018 volte ai Segretari comunali (Area formazione): euro 71.187,33;
- progetti ICT 2019 (Area innovazione): euro 98.450,00;
- progetti ICT 2020 (Area innovazione): euro 69.000,48;
- progetti ICT 2021 (Area innovazione): euro 165.915,16.

Voce	Descrizione	Dettaglio	2021	2020	Variaz. assoluta	Variaz. %
D)	*DEBITI*					
		Debiti verso altri finanziatori	-	405.724	(405.724)	(100)
		Acconti	450	498	(48)	(10)
		Debiti verso fornitori	346.256	273.068	73.188	27
		Debiti tributari	104.184	78.741	25.443	32
		Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	159.035	145.516	13.519	9
		Altri debiti	666.038	785.017	(118.979)	(15)
		Totale	**1.275.963**	**1.688.564**	**(412.601)**	

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c.1 n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Per quanto riguarda la scadenza, le modalità di rimborso e il tasso di interesse per i debiti assistiti da garanzia reale, si specifica che la società ha proceduto regolarmente al pagamento delle rate in scadenza.

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonche' delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Di seguito si riporta un dettaglio dei ricavi per prestazioni di servizi per area di attività:

Area di attività	31.12.2021	31.12.2020
Area Formazione	€ 323.199,20	€ 302.936,50
Area Personale	€ 267.544,78	€ 219.314,40
Area Innovazione	€ 869.926,70	€ 774.766,34
Contributo associativo	€ 300.110,00	€ 300.110,00
Atri servizi	€ 5.467,00	€ 5.000,00
Totale	€ 1.766.248,00	€ 1.602.127,00

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Di seguito si riporta un dettaglio dei costi per servizi (B7 conto economico):

	31.12.2021	31.12.2020
Utenze	€ 15.450,10	€ 18.377,90
Manutenzione sede	€ 47.707,71	€ 47.648,47
Organi societari	€ 129.417,30	€ 119.393,23
Costi generali	€ 131.813,82	€ 142.842,10
Costi direttamente collegati ai servizi erogati	€ 1.070.484,16	€ 768.308,67
Organi istituzionali	€ 234.900,91	€ 172.862,63
Totale	€ 1.629.774,00	€ 1.269.433,00

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi/costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali. Le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel rispetto dell'obbligo di informativa di cui all'art. 2427, co. 1, n. 15, C.C., ai sensi del nuovo art. 2435-bis C.C., si fornisce il numero medio dei dipendenti, impiegati presso la nostra società nel presente esercizio: 27.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

I compensi dei Sindaci sono suddivisi in:
- euro € 15.000 per indennità;
- euro € 8.800 per gettoni di presenza alle sedute del CdA;
- euro € 584 per cassa previdenza.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	104.571	24.384

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio non si sono realizzate operazioni con parti correlate che presentino i requisiti previsti dal punto 22-bis dell'art. 2427, comma 1 del Codice Civile.

Si precisa, inoltre, che le operazioni intercorse nell'anno con i soci cooperatori non sono soggette all'obbligo di segnalazione in nota integrativa ai sensi del n. 22-bis dell'art. 2427 del Codice Civile, in quanto concluse nell'ambito dello scambio mutualistico e nel rispetto del principio di parità di trattamento tra soci.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Si evidenzia che in data 31 gennaio 2020 il Consiglio dei Ministri ha dichiarato per lo stato di emergenza sul territorio nazionale relativo al rischio epidemiologico da COVID-19. Conseguentemente la società ha posto in essere, obbligatoriamente una serie di misure volte a ridurre il rischio di contagio.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

La cooperativa non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario e pertanto non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

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

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Si attesta che la società non è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di altra società, a norma degli artt. 2497 e seguenti del Codice Civile.

Azioni proprie e di società controllanti

Con riferimento alle informazioni richieste dall'art. 2428 n. 3 e 4 c.c., ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'art. 2435-bis, co. 7, c.c. , la cooperativa dichiara che:

non esistono azioni proprie o azioni o quote di società controllanti possedute dalla società, anche per tramite di altra società fiduciaria o di interposta persona;

non esistono azioni proprie o azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate dalla società nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o interposta persona.

Informazioni relative alle cooperative

La Cooperativa è iscritta al Registro Provinciale degli Enti Cooperativi al numero A157672 nella sezione I (cooperative a mutualità prevalente) nella categoria altre cooperative.

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

La vostra cooperativa si propone l'obiettivo di perseguire lo scopo mutualistico svolgendo la propria attività non soltanto a favore dei soci, ma anche a favore di terzi. L'art. 2513 del codice civile definisce i criteri per l'accertamento della condizione di prevalenza dell'attività mutualistica sul totale delle attività esercitate; le informazioni richieste dal suddetto articolo vengono qui di seguito riportate:

Conto economico	Importo in bilancio	Importo riferibile al rapporto mutualistico	di cui verso soci	% riferibile ai soci	Condizioni di prevalenza
A.1- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.766.248,00	1.766.248,00	1.696.382,43	96 %	si

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 2528, c.c., l'organo amministrativo, con riguardo all'ammissibilità di nuovi soci, specifica che ha proceduto alla verifica del possesso dei requisiti previsti dallo Statuto e dalla legge.

Con riferimento alla base sociale si dà atto che nell'esercizio corrente non sono stati ammessi nuovi soci e non si sono avuti recessi di soci. Nel medesimo esercizio non sono state rigettate domande di ammissione a socio e non sono state deliberate esclusioni. Di conseguenza, il numero dei soci al 31/12/2021 risulta pari a 185.

Di seguito si dà evidenza della composizione della base sociale, con suddivisione per categoria di soci, alla data di chiusura dell'esercizio considerato e del precedente.

Categoria soci	2020	entrati	usciti	2021
Soci utenti/fruitori	185	-	-	185
Totale	**185**	**-**	**-**	**185**

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

La Cooperativa realizza lo scambio mutualistico, di cui all'art. 3 dello Statuto Sociale, attraverso:

- l'erogazione di servizi a favore degli Enti soci superiore all'80% del fatturato complessivo della Cooperativa (D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175);

- una pianificazione strategica ed economica deliberata, in fase di programmazione, dall'assemblea dei soci, e definita nella relazione previsionale annuale (RPA);

- la qualificazione della Cooperativa come Società di house providing, i cui soci, esercitando in forma congiunta il controllo analogo, assicurano la conformità dei servizi prestati all'interesse pubblico, ed effettuano una verifica delle condizioni offerte dalla Cooperativa, rispetto a quelle offerte dal mercato.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

La società segnala che non ricorre la fattispecie di cui all'art.2545-sexies del codice civile.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:

• euro 180.387 alla riserva legale;

• euro 18.039 al fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione;

• euro 402.863 alla riserva statutaria.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2021 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Trento, 30/03/2022

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

dott. Paride Gianmoena

[documento firmato digitalmente]

Questo documento, se inviato in forma cartacea, costituisce copia dell'originale informatico firmato digitalmente conservato dal nostro Ente ai sensi del D. Lgs. 82/2005 (artt. 3-bis e 71). La firma autografa è sostituita dal nominativo del responsabile ai sensi del D. Lgs. 39/1993 (art. 3)."