



## BILANCIO ANNO 2016



REGIONE DEL VENETO



*L'Europa alla portata della vostra impresa.*



## INDICE

Relazione dell'Amministratore Unico sulla Gestione .....	5
Bilancio - Stato Patrimoniale e Conto Economico .....	19
Bilancio, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa in formato XBRL ...	25
Relazione del Collegio Sindacale esercente attività di revisione legale dei conti .....	45





**VENETO INNOVAZIONE S.P.A.****Cap. Soc. Euro 520.000****Iscrizione Rea di Venezia n. VE 37579****Sede legale: Venezia Mestre, Via Ca' Marcello 67/d****Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento ex art. 2497 bis c.c. del socio  
unico Regione del Veneto****Relazione dell'Amministratore Unico sulla Gestione****Al Socio unico di Veneto Innovazione SpA,**

desideriamo, innanzitutto, cominciare questa relazione alla proposta di bilancio dell'esercizio 2016 evidenziando che dopo un periodo di perdite consecutive, Veneto Innovazione S.p.A. consegue, per il secondo anno consecutivo, un utile di bilancio con valori quasi doppi rispetto l'anno precedente confermando un'inversione di tendenza che lascia ben sperare per gli esercizi futuri.

L'esercizio 2016 è stato caratterizzato anche dal cambio degli organi di governo della società. L'assemblea dei Soci, in data 22 luglio 2016, ha provveduto alla nomina di un nuovo Amministratore Unico e del nuovo Collegio Sindacale, conseguentemente il secondo semestre del 2016 è stato caratterizzato oltre che dal proseguimento delle attività in corso, dalla programmazione e definizione con i vertici regionali delle nuove attività per l'anno 2017.

Anche la riorganizzazione dell'intera struttura regionale ha comportato un naturale slittamento temporale nell'assegnazione di nuovi incarichi alla società.

La società, come negli anni passati, ha continuato ad operare con attenzione cercando di ottimizzare le risorse interne e tenendo sotto controllo la gestione dei costi correnti.

Si riportano, ora, brevemente le attività svolte in favore del socio unico nel corso dell'anno 2016.



---

## AREA POLITICHE REGIONALI STUDI E RICERCHE

Veneto Innovazione è una società per azioni “*in house providing*” a socio unico, la Regione del Veneto, Ha quindi come compito primario lo svolgimento di commesse, progetti e programmi per conto del Socio. In particolare, svolge le proprie attività istituzionali a supporto e in collaborazione con singole direzioni o trasversalmente con l'Ente Regionale.

### *Unità Organizzativa Ricerca Distretti e Reti*

Nel corso dell'Assemblea dei soci di Veneto Innovazione S.p.A., tenutasi il 31 maggio 2016, è stato approvato il budget ed il piano di attività societario per l'anno 2016. Tale documento prevedeva, con riferimento alle funzioni previste dalla legge regionale 18 maggio 2007, n. 9, lo svolgimento di una serie di specifiche attività riconducibili alle Politiche regionali per l'innovazione, recepite da ultimo, dal Piano Strategico Regionale per la ricerca scientifica, lo sviluppo tecnologico e l'innovazione 2016-2018.

Nell'ambito delle azioni di promozione, sviluppo coordinato, consolidamento e messa in rete delle competenze e delle capacità operative del sistema regionale dell'innovazione, nel 2016 sono state attivate le linee relative alla partecipazione alle **iniziative ministeriali e comunitarie**, all'avvio di tavoli di lavoro specifici, per l'implementazione, il riconoscimento di **Reti Innovative Regionali** e alla **Promozione** delle capacità operative **del sistema regionale dell'innovazione**.

Per quanto riguarda le iniziative ministeriali e comunitarie, Veneto Innovazione, in coordinamento con la Regione del Veneto, ha partecipato a riunioni e incontri con soggetti del territorio e con i rappresentanti nazionali dell'iniziativa MIUR Cluster Tecnologici Nazionali. A supporto dell'azione sono quindi state attuate misure di comunicazione e promozione orientate a diverse categorie di interlocutori, quali PMI e centri/gruppi di ricerca, muovendosi nei diversi livelli territoriali (locale, regionale, sovra regionale).

Nell'ambito delle azioni per il riconoscimento delle **Reti Innovative Regionali** si sono avviati i tavoli di lavoro specifici per l'implementazione, il riconoscimento e il coordinamento delle **Reti**. A complemento di tali attività vi è stata quella di



accompagnamento delle imprese per l'accreditamento delle Reti Innovative Regionali, riconosciute successivamente dalla Regione.

Veneto Innovazione ha infatti attivato, fin dal 2015, lo Sportello Reti, al quale fanno riferimento i soggetti interessati al riconoscimento. In particolare, alla fine del 2016, rispetto ai complessivi 25 raggruppamenti supportati da Veneto Innovazione, 10 hanno concluso positivamente l'iter di riconoscimento, 3 hanno presentato istanza di riconoscimento e 7 sette hanno manifestato l'interesse alla presentazione dell'istanza.

Veneto Innovazione ha anche partecipato ad incontri sul territorio promossi dagli Uffici regionali o dai proponenti dei diversi raggruppamenti. Inoltre, in questo ambito di attività, Veneto Innovazione ha collaborato con gli uffici regionali per la definizione di strumenti di supporto alla implementazione delle attività da parte delle Reti Innovative Regionali riconosciute e alla successiva condivisione con gli stakeholder coinvolti, durante incontri organizzati sia dalla Regione sia dalle RIR stesse nel territorio regionale.

Per quanto riguarda la **Promozione** delle capacità operative del sistema regionale dell'innovazione, al fine di promuovere in maniera ancora più efficace e contribuire allo sviluppo coordinato, al consolidamento e alla messa in rete delle competenze e delle capacità operative del sistema regionale dell'innovazione, Veneto Innovazione ha utilizzato i propri strumenti di comunicazione per promuovere sul territorio i progetti di ricerca ed innovazione sviluppati da imprese ed enti di ricerca, da realizzarsi anche tramite l'utilizzo di risorse messe a disposizione dei bandi regionali.

#### *Direzione ICT e Agenda Digitale*

Per la Sezione Sistemi Informativi, si sono concluse le attività di assistenza tecnica relative allo svolgimento:

- del controllo sulle rendicontazioni presentate dai beneficiari dell'azione 4.1.3 "Servizi Cloud" bando POR CRO parte FESR 2007-2013 azione 4.1.3;
- delle attività di verifica delle rendicontazioni per il bando POR CRO parte FESR 2007-2013 azione 4.1.2 "Veneto free WiFi";
- delle attività di verifica delle rendicontazioni per il bando POR CRO parte FESR 2007-2013 azione 4.1.2 "P3@ 2.0".

Inoltre si è svolta l'attività di sviluppo e presentazione di proposte progettuali per l'affidamento di nuovi incarichi di Segreteria Tecnica in favore della Direzione ICT e Agenda Digitale per la redazione del documento programmatico aggiornato Agenda Digitale del Veneto 2020 e per L'osservatorio Regionale sull'Agenda Digitale

*Direzione Ambiente (Ex Sezione Progetto Venezia)*

È proseguita l'attività di assistenza all'interno della convenzione con la Sezione Progetto Venezia assistendo i beneficiari di finanziamenti, in particolare l'ATI capofila Alilaguna per il progetto a regia HEPIC, per la realizzazione di un'imbarcazione a idrogeno.

Fanno parte della convenzione per l'assistenza alla Sezione Progetto Venezia le attività di promozione e disseminazione tra cui la partecipazione a tavoli regionali, nazionali ed europei e la sensibilizzazione di aziende venete alla partecipazione a progetti e iniziative per favorire lo sviluppo delle tecnologie per l'idrogeno.

In particolare Veneto Innovazione ha partecipato ai lavori del gruppo MobilitàH2IT per la produzione di una proposta di piano nazionale dell'idrogeno da sottoporre ad approvazione al Consiglio dei Ministri.

## *AREA POLITICHE EUROPEE e TRASFERIMENTO TECNOLOGICO*

Veneto Innovazione esercita un ruolo attivo nella promozione internazionale di tecnologie e prodotti innovativi sviluppati da PMI e centri di ricerca del Veneto, grazie ai suoi contatti con le altre agenzie regionali in Europa, con gli organismi UE ed altre istituzioni internazionali.

Sono proseguite le azioni già avviate negli anni passati di trasferimento tecnologico a favore delle imprese, principalmente sviluppando le attività dei seguenti progetti cofinanziati dalla Commissione Europea :

*Progetto Friend Europe - Enterprise Europe Network -H2020*

Veneto Innovazione è il referente regionale della rete Enterprise Europe Network per i servizi di supporto al processo di trasferimento tecnologico e progetti di ricerca.

Attraverso visite aziendali e audit tecnologici, Veneto Innovazione assiste le PMI del Veneto nella preparazione di profili di offerta o richiesta di tecnologia da divulgare in tutto il mondo attraverso i nodi della rete (più di 60 nodi in 64 paesi).



A dicembre 2016 si è concluso il contratto biennale che ha visto Veneto Innovazione erogare, supportare e dare informazioni a 298 imprese e ricercatori regionali. Di questi, 77 sono stati assistiti con servizi specifici (Audit tecnologici o di innovazione) per meglio gestire il processo di innovazione, per verificare la fattibilità finanziaria di un progetto o per migliorare la gestione strategica della proprietà industriale. Veneto Innovazione ha organizzato e co-organizzato 20 brokerage event e company mission a livello internazionale. Per le PMI e i ricercatori veneti sono stati realizzati e promossi a livello internazionale 66 profili di collaborazione, miranti a ricercare una soluzione tecnologica ad un problema di innovazione o a promuovere una tecnologia sviluppata. Allo stesso modo Veneto Innovazione ha promosso a livello locale circa tremila profili di collaborazione provenienti dai 65 paesi della rete EEN. Grazie alla diffusione di questi profili, soggetti veneti hanno avviato 75 negoziazioni dirette con PMI e ricercatori stranieri.

#### *Progetto MAKEOVER-H2020*

Si è concluso il progetto MAKEOVER-H2020. Veneto innovazione, sempre in connessione con le attività EEN, è stato il referente regionale per i servizi a supporto dell'Innovazione per conto della Commissione Europea, fornendo due tipologie di servizi. Il **Servizio KAM** dove le PMI beneficiarie dello schema di finanziamento SME Instrument di Horizon2020 possono far richiesta di un servizio di coaching pagato dalla Commissione, ed il **Servizio Miglioramento Gestione Innovazione** dove, alle PMI con alto potenziale di crescita, la Commissione offre la possibilità di essere assistite da Veneto Innovazione con una valutazione della propria capacità di gestione dell'innovazione.

#### *Progetto NIRVANA*

Sono iniziate le attività del progetto NIRVANA - Innosoup - 6 H2020 che proseguiranno fino ad aprile 2018. Il progetto prevede lo sviluppo di una piattaforma per facilitare il lavoro degli esperti di innovazione e promuovere un ambiente Open Innovation dove poter collaborare, co-creare e co-partecipare a progetti di innovazione. In questo modo le PMI verranno assistite durante tutto il processo di innovazione utilizzando un approccio multidisciplinare basato su soluzioni ICT, formazione e nuove metodologie. NIRVANA si prefigge di sviluppare nuovi servizi per facilitare l'interazione delle PMI con i loro partner di innovazione ed instaurare in modo tempestivo progetti e partenariati concreti per lo sviluppo di nuovi prodotti e tecnologie.

Altro obiettivo dell'Area è consolidare i risultati ottenuti dalla Regione Veneto nell'implementazione delle politiche per la ricerca e l'innovazione e individuare, a livello internazionale, nuovi modelli da testare sul territorio per migliorare le performance del sistema regionale dell'innovazione.

La società partecipa principalmente a progetti europei che seguono le seguenti linee di azione:

- cooperazione transregionale, per il confronto di schemi e modelli di supporto alla ricerca e all'innovazione;
- sviluppo e implementazione di bandi per la ricerca transnazionali;
- comparazione e sperimentazione di politiche per lo sviluppo economico (clusters, reti, nuova imprenditorialità, politiche per l'innovazione, ricerca transnazionale).

Queste attività permettono, da un lato, di aumentare la visibilità del Veneto e dei suoi principali attori a livello europeo, dall'altro, di acquisire nuove conoscenze indispensabili per programmare gli interventi regionali in maniera coordinata e in linea con le modalità operative più avanzate a livello nazionale ed europeo.

L'attività viene realizzata seguendo le linee programmatiche regionali e su mandato delle strutture regionali, tramite contratti con le Direzioni Generali della Commissione Europea o le sue Agenzie o direttamente per conto della Regione, sulla base di apposite convenzioni. Nello specifico, si è operato con riferimento ai Programmi comunitari di Ricerca e Innovazione – Horizon 2020 e COSME – e alla programmazione della Cooperazione Territoriale Europea.

Sono proseguite le attività, finanziate dal Settimo Programma Quadro di Ricerca e Sviluppo Tecnologico, del progetto **INCOMERA** (DG Research and Innovation), il cui obiettivo è la capitalizzazione delle iniziative precedentemente finanziate da altre ERANET, selezionando e supportando progetti che, completata la fase di ricerca, stanno passando a quella di test del mercato per la successiva commercializzazione.

Sono proseguite le attività del un nuovo progetto, **C-TEMAIp**, avviato a dicembre 2015, nell'ambito del Programma Spazio Alpino. Il progetto è uno dei nove selezionati nell'ambito del primo bando del Programma Alpine Space. C-TEMAIp si propone di supportare i processi di innovazione e diversificazione del business delle imprese nelle aree montane, soggette al calo demografico e all'abbandono delle imprese, con



conseguente depauperamento economico. Obiettivo è quindi garantire continuità alle aziende in queste aree, favorendo le collaborazioni tra PMI e centri di ricerca e sviluppando nuovi servizi in un'ottica di cooperazione transnazionale nell'ambito dello spazio alpino.

A fianco alla gestione dei progetti già avviati, nel corso del 2016 la società ha proseguito la sua attività di sviluppo di progettualità a valere su finanziamenti dell'Unione Europea. Tale attività è stata svolta in coordinamento con la Regione del Veneto che ha individuato i temi d'interesse regionale per i quali sono state costruite proposte progettuali, a favore del tessuto produttivo veneto, presentate nei relativi bandi, che prevedono la concessione di contributi comunitari a copertura dei costi sostenuti per lo svolgimento delle relative attività. In particolare sono state presentate due proposte sul programma **Spazio Alpino**, tre proposte sul programma **Central Europe**, una proposta sul **Programma Interreg Europe** e una proposta su **Italia Slovenia**.

## VALORI ECONOMICI

Sotto il profilo numerico il conto economico, nell'esercizio trascorso, ha registrato ricavi per € 1.139.404 – inferiori a quelli dell'anno precedente - sostenendo costi per € 1.125.309 realizzando un utile prima delle imposte pari a € 14.215 che, dopo il pagamento di imposte correnti per € 2.064, hanno portato il bilancio in utile per € 12.151.

L'esercizio conferma quanto già avvenuto nel corso del 2015 ovvero un cambio di segno che ha portato la società, per il secondo anno consecutivo, in utile. Nel corso di un quinquennio si è passati da una perdita di esercizio di € 483.931 del 2011 a raddoppiare il risultato positivo del 2015, a dimostrazione che il processo di razionalizzazione dei costi di gestione e della continuità dell'azione a salvaguardia del patrimonio sociale ha dato i suoi frutti. La società, nonostante flussi finanziari non siano stati continui e regolari, non risulta indebitata con il sistema bancario.

I ricavi dalle vendite sono diminuiti a causa della conclusione nell'anno precedente di molte commesse e della mancata acquisizione di nuove commesse a valenza pluriennale.

L'avvio di nuovi progetti cofinanziati dall'Unione Europea, ha portato ad un aumento e del 94% della corrispondente voce di ricavo rispetto al 2015.

Il contributo in conto gestione da parte del Socio Unico è ritornato ai livelli del 2014 attestandosi a € 200.000 anche se si deve evidenziare un contributo straordinario pari a € 100.000 e finalizzato al processo di liquidazione delle società partecipate.

Nel corso del 2016 è stato effettuato un versamento soci alla controllata VI holding Srl in liquidazione pari ad € 85.000.

I costi della produzione, in calo rispetto all'anno precedente, si attestano a € 1.125.309 con una forte diminuzione degli ammortamenti e, anche quest'anno, una piccola svalutazione dei crediti.

Gli oneri diversi di gestione sono in diminuzione del 40% rispetto all'anno precedente a conferma dell'opera di contenimento e razionalizzazione dei costi di gestione della società.

Il costo del personale è in linea con quello del 2015 e si attesta ad € 730.652 sempre in un'ottica di contenimento dei costi correnti.

Dal punto di vista patrimoniale, la maggiore variazione è legata alle diminuzioni delle immobilizzazioni finanziarie del 4% dovute alla svalutazione della controllata VI Holding in Liquidazione per € 46.944. Si rimanda alla nota integrativa per un maggior dettaglio.

L'attivo circolante, caratterizzato unicamente dalle commesse pluriennali per conto del Socio Unico e dai crediti nei confronti dell'Unione Europea per i finanziamenti da ricevere sui progetti in corso e conclusi nell'anno, registra una diminuzione del 6% con un valore finale pari ad € 3.135.148.

I debiti verso i fornitori sono passati da € 453.568 a € 158.907, conseguenza naturale della chiusura di alcuni progetti e della volontà della società di cercare di soddisfare i creditori nonostante la continua mancanza di liquidità della gestione caratteristica.

Dal punto di vista operativo rimangono intatte le competenze accumulate dalla società negli anni nelle varie aree in cui si esplica la sua attività.

## **DIRETTIVE REGIONALI**

Relativamente agli adempimenti conseguenti alle direttive emanate dalla Regione del Veneto in tema di società partecipate la società, nel corso dell'anno 2016, ha applicato e seguito quanto disposto dalla D.G.R. n. 258 del 2013 e dalla D.G.R. n. 2101/2014. Il dettaglio delle specifiche direttive è stato inviato agli Uffici Regionali competenti.

Si riportano qui di seguito le informazioni relative alle direttive più significative:

### **A. Direttive in materia di affidamento di lavori, forniture e servizi**



- I. La società ha applicato nel corso del 2016 la disciplina prevista dal D.Lgs. n. 162/2006 rinnovata in corso d'anno dal D.Lgs. n. 50/2016.
- II. La società ha seguito il regolamento interno del 01/02/2013 per il conferimento di incarichi esterni. La società si è dotata di un regolamento per l'acquisto in economia di forniture di beni e servizi in data 01/02/2013 .

**B. Direttive in materia di società strumentali**

- I. La società, a norma di statuto, ha operato esclusivamente con il Socio Unico Regione del Veneto fatta eccezione per alcune attività finanziate dalla Commissione Europea.

**C. Direttive in materia di personale dipendente**

- I. La società non ha assunto personale a tempo indeterminato.
- II. La società, nella selezione del personale, segue il proprio regolamento approvato dal C.d.A. in data 26 novembre 2009 e successivamente modificato dall'Amministratore Unico in data 07/01/2014.
- III. La società non ha eccedenze di personale.

**D. Direttive in materia di comunicazione alla Regione del Veneto**

Su richiesta delle Direzioni Regionali competenti, sono stati comunicati i compensi erogati agli amministratori e la composizione degli organi societari delle società partecipate in via diretta e indiretta ed i relativi compensi, le schede sugli obiettivi raggiunti nel 2016 e sugli obiettivi per il 2017 nonché gli obiettivi pluriennali secondo i modelli predisposti dall'amministrazione regionale.

I verbali delle assemblee tenutesi nel corso del 2016 sono stati trasmessi al Socio Regione Veneto.

**E. Direttive in materia di contenimento della spesa di varia natura**

- I. Sono stati rispettati i limiti.

La società, per lo svolgimento delle proprie attività, è ricorsa alla consulenza professionale di esperti scientifici e di altri professionisti per attività legate ai progetti europei o commesse del Socio Unico.

Data l'esigua struttura della società, per lo svolgimento delle proprie attività si affianca il ricorso ad alcuni professionisti per la fornitura di servizi necessari alla gestione e funzionamento della stessa come l'elaborazione delle buste paghe, le consulenze fiscali e legali ed i servizi informatici. L'esternalizzazione di tali servizi è



sicuramente più economica rispetto alla dotazione di una struttura organizzativa tale da svolgere tutte le mansioni internamente, cosa possibile invece per un ente pubblico. Per il dettaglio di tali spese si rinvia alla nota alla nota integrativa al bilancio.

I costi sostenuti per l'organizzazione di meeting riguardano le attività di divulgazione attinenti l'attività sociale e finanziata con Fondi Europei.

Le spese di rappresentanza ammontano a € 325 anche quest'anno in diminuzione rispetto all'anno precedente.

Si rimanda alla nota integrativa per un maggior dettaglio.

- II. La società non ha sostenuto costi di sponsorizzazione.
- III. Lo statuto sociale non prevede la possibilità di distribuire gli eventuali utili di gestione.

F. Direttive in materia di compensi agli organi societari.

I. Tecnicamente non necessario poiché a norma di statuto ed in base all'attuale componente sociale le nomine vengono fatte unicamente e direttamente dalla Giunta Regionale che è tenuta al rispetto della norma regionale. Si evidenzia comunque che, in data 01/03/2017, la società ha provveduto ad aggiornare il proprio statuto sociale al D.Lgs. n. 175/2016.

II. Con il rinnovo degli organi societari avvenuta in data 22 luglio 2016 il Socio Unico ha provveduto a fissare il compenso dei nuovi organi amministrativi nel rispetto delle proprie direttive.

III. Direttiva non applicabile, la società non ha chiuso in perdita i tre esercizi precedenti.

IV. Col rinnovo degli organi sociali il Socio Unico ha provveduto a fissare nuovi limiti ai rimborsi spese dell'organo amministrativo.

G. Direttive in materia di società indirette.

La società controllata VI holding in Liquidazione non ha svolto nuove attività se non quelle strettamente connesse alla fase di liquidazione.

L. Direttive in materia di requisiti per la nomina negli organi amministrativi delle società a partecipazione regionale diretta ed indiretta.

Nel corso del 2015 non vi sono stati rinnovi negli organi sociali della controllata, inoltre la società è in liquidazione dal dicembre 2014.



**M** Direttive in materia di contenimento e razionalizzazione della spesa pubblica regionale.

Il trattamento economico annuo omnicomprensivo dei dipendenti delle società è conforme a quanto previsto dalla L.R. n. 39/2013. La società non possiede autovetture aziendali e non ha contratti di noleggio a lungo termine.

**N** Direttive in materia di trasparenza e pubblicità.

In data 08 luglio 2016 è stato nominato il responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

In data 24 ottobre 2016 è stato adottato il programma triennale per la Trasparenza e l'Integrità.

In data 25 ottobre è stato nominato il responsabile dell'Accesso Civico.

Il modello 231/2001 è stato aggiornato ai disposti della L. n. 190/2012 successivamente alla chiusura del bilancio 2016.

Sul sito internet della società è presente una sezione denominata "Amministrazione trasparente" ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013.

## **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Nel corso del 2016 non sono stati incrementati gli investimenti fatti negli anni precedenti.

## **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

Le immobilizzazioni finanziarie sono caratterizzate dalle quote di partecipazione della VI Holding Srl interamente detenute da Veneto Innovazione S.p.A. In data 11 dicembre 2014, l'assemblea straordinaria della VI Holding ha deliberato, in esecuzione delle direttive regionali (D.G.R. n. 1931/2013), lo scioglimento anticipato e la messa in liquidazione della società nominando contestualmente il Liquidatore. Compito del liquidatore è quello di compiere tutti gli atti necessari per la liquidazione delle quote di partecipazione detenute dalla società seguendo le indicazioni contenute dal D.G.R. n. 1913/2013, dalla D.G.R. n. 447/2015 nonché l'estinzione del passivo della società.

Il Liquidatore, nella predisposizione del bilancio 2016, ha utilizzato criteri di valutazione strettamente legati ai presunti valori di realizzo delle varie poste attive esistenti e stima di dismettere la quasi totalità delle partecipazioni alla fine dell'anno 2018. Resta però sempre aperta la questione attinente la società "PST Vega S.c.a.r.l." per la quale era stato esercitato diritto di recesso ex-art. 2497 quater, comma I, C.C. ma, a causa della



procedura di concordato a cui è stata ammessa tale società dal Tribunale di Venezia, non si può fornire una data certa fino a quando non si chiuderà tale procedura.

Il Liquidatore stima un avanzo finale netto da ripartire al socio di € 1.100.000,00.

Sulla base di tali valori si è provveduto a svalutare le immobilizzazioni finanziarie. Si rimanda alla nota integrativa al bilancio per un maggior dettaglio.

### **MOTIVAZIONE DEL RICORSO AL MAGGIOR TERMINE DI CONVOCAZIONE DELL'ASSEMBLEA PER L'APPROVAZIONE DEL BILANCIO**

Così come consentito dall'art. n. 2364 C.C., l'Amministratore Unico, in data 10 marzo 2017, ha deliberato il ricorso al maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale, per la convocazione dell'assemblea ordinaria a cui sottoporre l'approvazione del bilancio, motivando tale decisione con l'esigenza di acquisire il bilancio al 31/12/2016 della controllata, cosicché il bilancio contenesse la valutazione aggiornata al 31/12/2016 del valore delle partecipazioni societarie detenute da Veneto Innovazione per il tramite della VI Holding in Liquidazione. La società controllata ha presentato in assemblea il 30/05/2017 un bilancio al 31/12/2016 che si è chiuso con una perdita pari ad euro (38.553,00) ed un capitale netto di liquidazione pari ad Euro 1.100.000.

Si è provveduto alla svalutazione del valore contabile della controllata VI Holding in Liquidazione nel bilancio della società. Si rimanda alla nota integrativa per un maggior dettaglio.

### **INVESTIMENTI FINANZIARI E GARANZIE FIDEIUSSORIE**

Al 31/12/2015 la società non aveva investimenti in attività finanziarie.

### **FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2016**

In data 1° marzo 2017 si è tenuta l'Assemblea Straordinaria di Veneto Innovazione S.p.A. che ha provveduto modificare lo Statuto Sociale conseguentemente all'entrata in vigore del D.Lgs. n. 175/2016 nonché alla novellata Legge Regionale n. 45/1988. In particolare le modifiche introdotte alla legge istitutiva di Veneto Innovazione ne hanno ampliato l'oggetto sociale prevedendo la possibilità di svolgere anche iniziative per la promozione e internazionalizzazione del sistema produttivo veneto "in tutti i suoi aspetti economico-produttivi, dal primario al secondario, commercio, infrastrutture e servizi".





Nei primi mesi del 2017, il Socio Unico, per il tramite delle Direzione Turismo e U.O. Promozione Turistica, ha provveduto a conferire alla società due nuovi incarichi rientranti nel novero delle nuove competenze assegnate alla società.

### **DOCUMENTO VALUTAZIONE DEI RISCHI**

Il Documento Valutazione Rischi è stato aggiornato a seguito della variazione del Legale Rappresentante come previsto dal D.lgs. n. 81/2008.

### **PROSPETTIVE DI SVILUPPO SOCIETARIE**

Le prospettive di sviluppo della società appaiono oggi positive e volte a diversificare la propria attività potendo così perseguire a pieno gli scopi societari per cui è stata costituita Veneto Innovazione.

Le attività in corso nell'esercizio 2017, costituiscono non solo una prosecuzione di quanto già avviato nell'esercizio precedente ma, a loro volta, un ulteriore ampliamento, coinvolgendo varie Direzioni Regionali e sviluppando tematiche differenti.

Con l'ampliamento e la diversificazione delle attività, in un'ottica futura la società potrà rivestire il ruolo fondamentale di società strumentale e di supporto operativo del socio unico Regione Veneto.

Vale notare, che pur in presenza di un incremento del volume di affari, solo se sarà garantita una marginalità positiva per ogni nuova attività che verrà affidata alla società, sarà possibile garantire il raggiungimento del pareggio di bilancio.

In conclusione, si desidera evidenziare al Socio Unico la bontà e la concretezza della gestione della propria società strumentale Veneto Innovazione S.p.A.. Un'efficacia gestionale questa che andrebbe consolidata tramite un costante e continuo affidamento di incarichi soprattutto di carattere pluriennale. Infatti, solamente una programmazione a lungo termine permetterebbe alla società di valorizzare gli asset immateriali di conoscenza ed esperienza di cui dispone e di fornire al socio servizi professionali e supporto adeguato ma con una struttura dei costi contenuta.



---

**PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO.**

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario, Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Vi invitiamo quindi ad approvare il bilancio al 31.12.2016, che evidenzia un UTILE pari ad Euro 12.151, che Vi proponiamo di destinare, dopo l'accantonamento a riserva legale del 5% ai sensi dell'art. n. 2430 C.C., a rafforzamento della base patrimoniale, in conformità all'art. 24 dello statuto sociale.

Venezia Mestre 31/05/2017

L' AMMINISTRATORE UNICO

(Ing. Fernando Bressan)



**VENETO INNOVAZIONE S.P.A.**

Cap. Soc. Euro 520.000

Iscrizione R.E.A. di Venezia al n° VE 37579

Sede legale: Venezia-Mestre, Via Ca' Marcello 67/D

P.Iva e Cod. Fiscale 02568090274

**STATO PATRIMONIALE**
**ATTIVO**

	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015
<b>A) CREDITI VERSO SOCI</b>		
- Per versamenti ancora dovuti		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
1 costi di impianto ed ampliamento		
2 costi di ricerca, sviluppo, pubblicità		
3 brevetti e diritti utilizzo opere dell'ingegno		
4 concessioni licenze marchi		
5 avviamento		
6 immobilizzazioni in corso e acconti		
7 altre		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1 terreni e fabbricati		
2 impianti e macchinari		
3 attrezzature industriali e commerciali		806
4 altri beni	536	2.441
5 immobilizzazioni in corso e acconti		
<b>Totale</b>	<b>536</b>	<b>3.247</b>
<b>III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
1 partecipazioni:		
a) imprese controllate	1.100.000	1.146.944
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d bis) altre imprese		
2 crediti:		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		



c) verso controllanti		
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d bis) verso altri		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3 altri titoli		
4 strumenti finanziari derivati		
<b>Totale</b>	<b>1.100.000</b>	<b>1.146.944</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>1.100.536</b>	<b>1.150.191</b>

**C) ATTIVO CIRCOLANTE**

<b>I - RIMANENZE</b>		
1 materie prime, sussidiarie, di consumo		
2 prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3 lavori in corso su ordinazione	352.500	340.246
4 prodotti finiti e merci		
5 acconti		
<b>Totale</b>	<b>352.500</b>	<b>340.246</b>
<b>II - CREDITI</b>		
1 verso clienti	691.093	401.807
2 verso imprese controllate		
3 verso imprese collegate		
4 controllanti		
5 verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
5-bis) crediti tributari	54.175	79.056
5-ter) imposte anticipate		
5-quater) verso altri	354.739	674.762
<b>Totale</b>	<b>1.100.007</b>	<b>1.155.625</b>
<b>III - ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
1 partecipazioni in controllate		
2 partecipazioni in collegate		
3 partecipazioni in imprese controllanti		
3-bis) partecipazioni in imp. sottoposte al controllo delle controllanti		
4 altre partecipazioni		
5 strumenti derivati attivi		
6 altri titoli		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
1 depositi bancari e postali	1.682.138	1.869.993
2 assegni		
3 denaro e valori in cassa	503	142
<b>Totale</b>	<b>1.682.641</b>	<b>1.870.135</b>



<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>3.135.148</b>	<b>3.366.006</b>
-------------------------------------	------------------	------------------

**D) RATEI E RISCONTI**

1 ratei	819	418
2 risconti	3.944	8.791
<b>Totale</b>	<b>4.763</b>	<b>9.209</b>

<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>4.240.447</b>	<b>4.525.406</b>
----------------------	------------------	------------------

**PASSIVO****A) PATRIMONIO NETTO**

I - Capitale	520.000	520.000
II - Riserva soprapprezzo azioni		
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	317	
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve	2.496.726	2.743.974
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) a nuovo	6.028	-200.304
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	12.151	6.345
X - Riserva negativa per azioni in portafoglio		
<b>Totale</b>	<b>3.035.222</b>	<b>3.070.015</b>

**B) FONDI PER RISCHI E ONERI**

1 per trattamenti di quiescenza e simili		
2 per imposte, anche differite		
3 per strumenti finanziari derivati passivi		
4 altri	15.000	10.000
<b>Totale</b>	<b>15.000</b>	<b>10.000</b>

**C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

<b>419.966</b>	<b>398.140</b>
----------------	----------------

**D) DEBITI**

1 obbligazioni		
2 obbligazioni convertibili		
3 verso soci per finanziamenti		
4 verso banche		
5 verso altri finanziatori		
6 acconti	534.734	420.410
7 verso fornitori	158.907	453.568
8 debito rappresentati da titoli di credito		
9 verso imprese controllate		
10 verso imprese collegate	7.000	7.000
11 verso controllanti		
11-bis debiti verso imp. sottoposte al controllo delle controllanti		



12 tributari	3.869	47.095
13 verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	14.020	55.850
14 altri debiti	50.511	62.428
<b>Totale</b>	<b>769.041</b>	<b>1.046.351</b>

**E) RATEI E RISCONTI**

1 ratei	1.218	900
2 risconti		
<b>Totale</b>	<b>1.218</b>	<b>900</b>

**TOTALE PASSIVO**

<b>4.240.447</b>	<b>4.525.406</b>
------------------	------------------

**CONTO ECONOMICO****A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

1 RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI	596.073	1.943.852
2 VARIAZ. DELLE RIMAN. DI SEMILAV. E FINITI		
3 VARIAZ. DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZ.	12.254	-1.128.320
4 INCREM. DI IMMOBILIZZ. PER LAVORI INTERNI		
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI	531.077	612.906
<b>Totale</b>	<b>1.139.404</b>	<b>1.428.438</b>

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

6 MAT. PRIME, SUSSID., DI CONSUMO, MERCI	216	390
7 SERVIZI	183.318	435.565
8 GODIMENTO DI BENI DI TERZI	46.568	80.423
9 PERSONALE		
a) salari e stipendi	492.558	499.582
b) oneri sociali	196.018	197.670
c) trattamento di fine rapporto	42.077	42.070
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi		1.092
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a) ammort. immobilizz. immateriali		
b) ammort. immobilizz. materiali	2.240	3.160
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	472	3.578
d) svalutazione crediti compresi attivo circolante e delle disponibilità	15.000	64.235
11 VAR.RIM.MAT.PRIME,SUSS.,DI CONS.,MERC		
12 ACCANTONAMENTI PER RISCHI		
13 ALTRI ACCANTONAMENTI		
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	146.842	83.144
<b>Totale</b>	<b>1.125.309</b>	<b>1.410.909</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>14.095</b>	<b>17.529</b>



**C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI		
a) in imprese controllate		
b) in imprese collegate		
c) in altre imprese		
d) in imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
- verso imprese controllate		
- verso imprese collegate		
- verso controllanti		
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- verso terzi		
b) da titoli iscritti nelle immob. che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti in attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi da precedenti		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- da terzi	127	1.308
17 INTERESSI ED ONERI FINANZIARI	-7	-1.172
17- bis) UTILI E PERDITE SU CAMBI		
<b>Totale</b>	<b>120</b>	<b>136</b>

**D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

18 RIVALUTAZIONI		
a) di partecipazioni		
b) di altre immobilizzazioni fin. che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
19 SVALUTAZIONI		
a) di partecipazioni		
b) di strumenti finanziari derivati		
- sval partecipaz. VI holding	46.944	1.252.916
- utilizzo fo.do ART.88, C.4° (ex 55)	-46.944	-1.252.916
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>14.215</b>	<b>17.665</b>
22 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		
22a CORRENTI	2.064	11.320
22b DIFFERITE		
22c ANTICIPATE		
<b>Totale</b>	<b>2.064</b>	<b>11.320</b>
<b>23 RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>12.151</b>	<b>6.345</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>12.151</b>	<b>6.345</b>





**VENETO INNOVAZIONE S.P.A.****Bilancio di esercizio al 31-12-2016**

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	Venezia-Mestre, Via Cà Marcello 67/D
<b>Codice Fiscale</b>	02568090274
<b>Numero Rea</b>	VE - 37579
<b>P.I.</b>	02568090274
<b>Capitale Sociale Euro</b>	520.000 i.v.
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	si
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	si
<b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b>	REGIONE DEL VENETO

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	-	806
4) altri beni	536	2.441
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>536</b>	<b>3.247</b>
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	1.100.000	1.146.944
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>1.100.000</b>	<b>1.146.944</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>1.100.000</b>	<b>1.146.944</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.100.536</b>	<b>1.150.191</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze		
3) lavori in corso su ordinazione	352.500	340.246
<b>Totale rimanenze</b>	<b>352.500</b>	<b>340.246</b>
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	691.093	401.807
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>691.093</b>	<b>401.807</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	54.175	79.056
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>54.175</b>	<b>79.056</b>
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	354.739	674.762
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>354.739</b>	<b>674.762</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>1.100.007</b>	<b>1.155.625</b>
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.682.138	1.869.993
3) danaro e valori in cassa	503	142
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.682.641</b>	<b>1.870.135</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>3.135.148</b>	<b>3.366.006</b>
D) Ratei e risconti	4.763	9.209
<b>Totale attivo</b>	<b>4.240.447</b>	<b>4.525.406</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	520.000	520.000
IV - Riserva legale	317	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	2.496.726	2.743.974
<b>Totale altre riserve</b>	<b>2.496.726</b>	<b>2.743.974</b>
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	6.028	(200.304)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	12.151	6.345
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>3.035.222</b>	<b>3.070.015</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	15.000	10.000

Totale fondi per rischi ed oneri	15.000	10.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	419.966	398.140
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	534.734	420.410
Totale acconti	534.734	420.410
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	158.907	453.568
Totale debiti verso fornitori	158.907	453.568
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.000	7.000
Totale debiti verso imprese collegate	7.000	7.000
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.869	47.095
Totale debiti tributari	3.869	47.095
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.020	55.850
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.020	55.850
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	50.511	62.428
Totale altri debiti	50.511	62.428
Totale debiti	769.041	1.046.351
E) Ratei e risconti	1.218	900
Totale passivo	4.240.447	4.525.406

## Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	596.073	1.943.852
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	12.254	(1.128.320)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	300.000	500.000
altri	231.077	112.906
Totale altri ricavi e proventi	531.077	612.906
Totale valore della produzione	1.139.404	1.428.438
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	216	390
7) per servizi	183.318	435.565
8) per godimento di beni di terzi	46.568	80.423
9) per il personale		
a) salari e stipendi	492.558	499.582
b) oneri sociali	196.018	197.670
c) trattamento di fine rapporto	42.077	42.070
e) altri costi	-	1.092
Totale costi per il personale	730.653	740.414
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.240	3.160
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	472	3.578
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	15.000	64.235
Totale ammortamenti e svalutazioni	17.712	70.973
14) oneri diversi di gestione	146.842	83.144
Totale costi della produzione	1.125.309	1.410.909
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	14.095	17.529
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	127	1.308
Totale proventi diversi dai precedenti	127	1.308
Totale altri proventi finanziari	127	1.308
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	1.172
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	1.172
17-bis) utili e perdite su cambi	(7)	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	120	136
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	14.215	17.665
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.064	11.320
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.064	11.320
21) Utile (perdita) dell'esercizio	12.151	6.345

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	12.151	6.345
Imposte sul reddito	2.064	11.320
Interessi passivi/(attivi)	(120)	(136)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	14.095	17.529
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	42.077	42.070
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.240	3.160
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	471	3.578
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>44.788</b>	<b>48.808</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	58.883	66.337
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(12.254)	1.128.320
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(289.286)	(182.924)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(180.337)	(974.191)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	4.446	(4.159)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	318	342
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	291.157	(342.453)
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(185.956)</b>	<b>(375.065)</b>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(127.073)	(308.728)
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	120	136
(Imposte sul reddito pagate)	(45.290)	3.228
(Utilizzo dei fondi)	(15.251)	(10.478)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(60.421)</b>	<b>(7.114)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>(187.494)</b>	<b>(315.842)</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>(187.494)</b>	<b>(315.842)</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	1.869.993	2.185.576
Danaro e valori in cassa	142	401
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>1.870.135</b>	<b>2.185.977</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	1.682.138	1.869.993
Danaro e valori in cassa	503	142
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>1.682.641</b>	<b>1.870.135</b>

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

## Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, da Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile pari a Euro 12.151.

Il bilancio viene redatto in forma ordinaria pur essendone la società esonerata secondo quanto previsto dall'art. 2435 bis del c.c.. Viene altresì redatta la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 del c.c.

### Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 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.

L'applicazione dei nuovi principi di redazione non ha comportato effetti rilevanti sulle voci di stato patrimoniale, di conto economico e del rendiconto finanziario dell'esercizio in corso e di quello precedente.

Il Bilancio, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante, 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 art. 2424 e 2425 del Codice Civile. La Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

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.

Il Rendiconto Finanziario presenta le variazioni, positive o negative, delle disponibilità liquide avvenute nell'esercizio ed è stato redatto con il metodo indiretto utilizzando lo schema previsto dal principio contabile OIC 10.

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, come la Nota Integrativa, sono redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

A partire dal presente bilancio, i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio nonché la proposta dell'utile di esercizio sono esposti in appositi paragrafi della presente Nota Integrativa. Inoltre, per effetto delle modifiche apportate ai prospetti di bilancio con l'abolizione dei conti d'ordine nello stato patrimoniale, l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale è commentato in apposito paragrafo della presente Nota Integrativa.

### Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data la prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali. 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.

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 non sono variati rispetto all'esercizio precedente ad eccezione della posta immobilizzazioni finanziarie, rappresentata da un'unica partecipazione detenuta in una società in liquidazione.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute nell'art. 2426 del Codice Civile, e 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.

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

## Nota integrativa, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo.

I costi di ricerca e sviluppo attinenti a specifici progetti sono costituiti dai costi direttamente sostenuti, ivi inclusi quelli inerenti l'utilizzazione di risorse interne all'azienda, nonché degli oneri accessori.

Gli importi sono al netto delle quote di ammortamento calcolate in misura costante in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

I contributi erogati per la realizzazione di attività di ricerca e di sviluppo sono stati portati direttamente a riduzione del costo.

Le immobilizzazioni non sono state oggetto di nessuna rivalutazione né monetaria né economica.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	674.923	127.662	353.949	1.156.534
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	674.923	127.662	353.949	1.156.534
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	674.923	127.662	353.949	1.156.534
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	674.923	127.662	353.949	1.156.534

#### Costi di sviluppo:

Per costi sostenuti nel 2009 per la realizzazione del "centro idrogeno a Porto Marghera" presso un immobile acquisito in locazione ed ubicato all'interno della struttura di Venezia Tecnologie nell'ambito dell'Accordo Programmatico sottoscritto tra il Ministero dell'Ambiente e la Regione del Veneto per lo sviluppo di un distretto dell'idrogeno nell'area industriale di Porto Marghera.

La Regione del Veneto ha provveduto all'erogazione di un contributo in conto capitale pari al 100% dei costi sostenuti. L'ammontare del contributo è stato portato a diretta riduzione del costo stesso come previsto dai Principi Contabili in alternativa all'altro metodo consentito che prevede un'imputazione graduale nel tempo attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

In bilancio il valore dell'immobilizzazione risulta pertanto pari a zero.

Costo sostenuto 674.923

Contributo 674.923

Valore netto al 31.12.2016 zero

#### Brevetti e diritti utilizzo opere dell'ingegno:

Per software applicativo acquistato a titolo di licenza d'uso a tempo indeterminato: euro 127.662 per costi sostenuti nei vari anni per l'acquisto di licenze d'uso di vari programmi applicativi.

In dettaglio i valori risultano i seguenti:

Costo sostenuto 127.662

Ammortamenti al 31.12.2016 127.662

Valore netto al 31.12.2016 zero

#### Altre immobilizzazioni:

Per costi sostenuti per la realizzazione di una piattaforma informatica per la gestione on-line dell'intero iter procedurale delle domande di contributo a valere su progetti cofinanziati da Enti Pubblici.

Costo sostenuto 353.949

Ammortamenti al 31.12.2016 353.949

Valore netto al 31.12.2016 zero

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte nell'attivo dello Stato Patrimoniale al costo di acquisto e/o produzione.

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

L'ammortamento è stato operato applicando i coefficienti di ammortamento fiscale previsti per il gruppo di appartenenza della società in quanto si ritiene assicurati una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile dei beni.

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

Le immobilizzazioni non sono state oggetto di nessuna rivalutazione né monetaria né economica.

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	18.416	241.187	259.603
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	17.610	238.746	256.356
<b>Valore di bilancio</b>	806	2.441	3.247
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	-	2.239	2.239
<b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	472	-	472
<b>Altre variazioni</b>	(334)	334	-
<b>Totale variazioni</b>	(806)	(1.905)	(2.711)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	18.416	241.187	259.603
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	17.944	240.651	258.595
<b>Svalutazioni</b>	472	-	472
<b>Valore di bilancio</b>	-	536	536

### Immobilizzazioni finanziarie

Come indicato nelle premesse relativamente alla partecipazione nella società controllata in liquidazione si è passati dal criterio del "capitale netto di liquidazione" utilizzato nel 2015 al criterio di presumibile riparto finale, desunto dal rendiconto liquidatorio riportato nella nota integrativa al bilancio 2016 redatto dal liquidatore. Tale valore rappresenta nella sostanza l'importo che al termine della liquidazione, una volta realizzate tutte le attività e dedotte le spese di procedura, dovrebbe essere versato a Veneto Innovazione Spa in base al bilancio finale di liquidazione.

Per adeguare il valore contabile al corrispondente importo rettificato è stata rilevata una svalutazione pari ad euro 46.944 che, come già avvenuto in occasione dei bilanci precedenti, è stato "pareggiato" nel conto economico utilizzando la Riserva costituita dai versamenti a fondo perduto sul Fondo Regionale ex l.r. 12/92 pari ad euro 46.944.

Le partecipazioni in altre imprese: ai sensi dell'art. 2426 n. 3 le partecipazioni sono state valutate in base al minore fra il costo di acquisto ed il valore alla chiusura dell'esercizio se durevolmente inferiore, registrando nel caso la svalutazione del valore residuo.

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	5.985.225	4.735	5.989.960
<b>Svalutazioni</b>	4.838.281	4.735	4.843.016



	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di bilancio	1.146.944	-	1.146.944
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	46.944	-	46.944
Totale variazioni	(46.944)	-	(46.944)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	5.985.225	4.735	5.989.960
Svalutazioni	4.885.225	4.735	4.889.960
Valore di bilancio	1.100.000	-	1.100.000

### 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
<b>VENETO INNOVAZIONE HOLDING S.R.L. IN LIQUIDAZIONE</b>	Venezia-Mestre, Via Cà Marcello 67/d	3856480276	2.500.000	(38.553)	1.193.390	2.500.000	100,00%	1.100.000

PARTECIPAZIONI IMPRESE CONTROLLATE (valore iscritto a bilancio euro 1.100.000)

b1) VI HOLDING S.R.L. IN LIQUIDAZIONE (valore iscritto a bilancio 1.100.000):

Trovandosi nella fase di liquidazione il Capitale Sociale, di euro 2.500.000, è confluito insieme alle altre poste del patrimonio netto nel "Capitale Netto di Liquidazione"

Tale posta rappresenta il valore della partecipazione nella V.I. HOLDING S.r.l. iscritto a seguito del conferimento avvenuto nel corso del 2008.

Come indicato nella parte introduttiva il valore al 31.12.2016 è stato allineato con il presunto riparto attivo finale di liquidazione spettante a Veneto Innovazione Spa quale socio unico.

### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE (valore iscritto a bilancio euro zero))

Valore residuo partecipazione 4.735

Fondo svalutazione 4.735

Valore bilancio 0

La svalutazione operata è relativa alla partecipazione nella "Promomarghera S.p.a. in liquidazione" del residuo valore contabile della stessa. A seguito del deliberato anticipato scioglimento la società è stata messa in liquidazione; dalle informazioni fornite dal liquidatore non è prevedibile un piano di riparto a favore dei soci

## Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11 dell'art. 2426 del Codice Civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

### Rimanenze

Le rimanenze, rappresentate da servizi in corso di esecuzione, sono state valutate in base al criterio dei corrispettivi contrattuali maturati.

Tutte le commesse in corso alla chiusura dell'esercizio hanno durata ultra annuale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Lavori in corso su ordinazione</b>	340.246	12.254	352.500

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Totale rimanenze</b>	340.246	12.254	352.500

Rappresenta il valore alla chiusura dell'esercizio delle commesse in corso verso la Regione Veneto.

Gli acconti e anticipi ricevuti in base al contratto e fatturati sono stati indicati nel passivo dello stato patrimoniale alla voce "acconti" per essere poi contabilizzati al conto economico a completamento della commessa.

La valutazione del costo di produzione è avvenuta mediante la contabilizzazione in schede intestate alle singole commesse sia dei costi interni (personale dipendente) sia dei costi esterni (consulenze, servizi, ecc...) e considerando il margine di commessa.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il metodo del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

Tuttavia il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti risulterebbero irrilevanti ai fini di dare una rappresentazione veritiera e corretta ed in ogni caso quando sono di durata inferiore ai dodici mesi.

Inoltre, ai sensi dell'art. 12, comma 2 del D.Lgs 139/2015, la Società ha usufruito della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione a tutti i crediti sorti anteriormente al 1° gennaio 2016.

### 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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	401.807	289.286	691.093	691.093
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	79.056	(24.881)	54.175	54.175
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	674.762	(320.023)	354.739	354.739
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.155.625	(55.618)	1.100.007	1.100.007

CREDITI VERSO CLIENTI (importo a bilancio euro 691.093)

In dettaglio:

= da fatture emesse euro 208.705 (su tale posta è stato accantonato uno specifico fondo rischi di euro 37.125 a copertura del rischio di inesigibilità),

= da fatture da emettere euro 482.388 per prestazioni 2016 completate (su tale posta è stato accantonato uno specifico fondo rischi di euro 15.000 a copertura del rischio di inesigibilità),

Dettaglio della posta:

Crediti verso clienti 73.785

Crediti verso Regione Veneto 172.045

Fatture da emettere Regione Veneto 482.388

Fatture da emettere v/altri 15.000

VALORE LORDO 743.218

Fondo accantonamento rischi su crediti -37.125

Fondo accantonamento rischi su fatture da emettere v/altri -15.000

VALORE NETTO 691.093

Il fondo rischi su crediti ha rilevato la seguente movimentazione

Saldo al 1° gennaio 2016 euro 61.715

Decrementi per stralcio crediti definitivamente inesigibili 24.590

Saldo al 31 dicembre 2016 euro 37.125

CREDITI TRIBUTARI (importo a bilancio euro 54.175)

In dettaglio:

Credito per IRES 10.503

Credito per IRAP 5.070

Credito per IVA annuale a nuovo 38.602

CREDITI VERSO ALTRI (importo a bilancio euro 354.739)

a) crediti esigibili entro l'esercizio successivo:

Unione Europea contributo INCOMERA 53.329  
 Unione Europea contributo C-TEMALP 63.359  
 Unione Europea contributo EEN 166.801  
 Unione Europea contributo MAKEOVER 10.830  
 Unione Europea contributo NIRVANA 35.902  
 Ministero Sviluppo Ec. Contributo 9.152  
 Regione Veneto contributo sportello Cert. Energ. 15.000  
 Crediti diversi 366

In merito ai crediti indicati si precisa che:

- I contributi da ricevere dalla Comunità Europea e per la quota di competenza nazionale sui vari progetti finanziati, di cui Veneto Innovazione è partner, sono stati determinati secondo il criterio di competenza temporale sulla base dei costi sostenuti a tutto il 31/12/2016 per l'attività svolta, costi per i quali sono in fase di approvazione le relative rendicontazioni da parte della Comunità Europea.

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	1.869.993	(187.855)	1.682.138
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	142	361	503
<b>Totale disponibilità liquide</b>	1.870.135	(187.494)	1.682.641

### **Ratei e risconti attivi**

I ratei e i risconti attivi sono stati rilevati per riportare ad una corretta imputazione temporale dei ricavi e dei costi maturati alla chiusura dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei attivi</b>	418	705	819
<b>Risconti attivi</b>	8.791	(4.847)	3.944
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	9.209	(4.142)	4.763

RATEI ATTIVI (importo euro 819)

Per conguaglio a nostro credito su premi assicurativi 2016 a consuntivo.

RISCONTI ATTIVI (importo euro 3.944)

Sono rappresentati da canoni di abbonamento assistenza

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

### Patrimonio netto

Le voci sono espote in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono espote 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'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	520.000	-	-	-		520.000
Riserva legale	-	317	-	-		317
Altre riserve						
Varie altre riserve	2.743.974	-	-	247.248		2.496.726
Totale altre riserve	2.743.974	-	-	247.248		2.496.726
Utili (perdite) portati a nuovo	(200.304)	6.028	200.304	-		6.028
Utile (perdita) dell'esercizio	6.345	6.345	-	-	12.151	12.151
Totale patrimonio netto	3.070.015	-	-	-	12.151	3.035.222

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
f.do sopravvenienze art. 88 c.4°	2.496.726
<b>Totale</b>	<b>2.496.726</b>

Indicazione delle principali variazioni:  
CAPITALE SOCIALE

Valore all'1/1/2016: 520.000

Valore 31/12/2016: 520.000

RISERVA LEGALE

Valore all'1/1/2016: 0

Incrementi

= destinazione 5% utile 2015 euro 317

Decrementi

Valore 31/12/2016: 317

FONDO SOPRAVVENIENZE ART. 88 c.4 (categoria altre riserve)

Valore all'1/1/2016: 2.743.974

Incrementi

0

Decrementi

= Copertura perdite al 31.12.2014: 200.304

= Imputazione svalutazione partecipazione V.I. Holding S.r.l.: 46.944

Totale 246.348

Valore 31/12/2016 2.497.626

Utili (perdite) a nuovo

Valore all'1/1/2016: -200.304

Incrementi

= copertura perdite al 31.12.2014

= destinazione residuo utile 2015 euro 6.028

Decrementi

Valore 31/12/2016: 6.028

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci del patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
<b>Capitale</b>	520.000	capitale	A	-	-	-
<b>Riserva legale</b>	317	utili	B	-	-	-
<b>Altre riserve</b>						
<b>Varie altre riserve</b>	2.496.726	altre riserve	B	2.496.726	582.951	3.025.658
<b>Totale altre riserve</b>	2.496.726			2.496.726	-	3.025.658
<b>Utili portati a nuovo</b>	6.028	utili	C	6.028	-	-
<b>Totale</b>	3.023.071			2.502.754	582.951	3.025.658

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

Relativamente alla classificazione si precisa ulteriormente che:

- poste di cui alla voce A: non possono essere utilizzate in alcun modo;

- poste di cui alla voce B: la posta può essere utilizzata per copertura perdite, aumento di capitale e può essere distribuita al socio unico.

### **Fondi per rischi e oneri**

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
<b>Valore di inizio esercizio</b>	10.000	10.000
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Accantonamento nell'esercizio	15.000	15.000
Utilizzo nell'esercizio	10.000	10.000
Totale variazioni	5.000	5.000
Valore di fine esercizio	15.000	15.000

Dettaglio delle variazioni

Accantonamenti (importo euro 15.000)

Per stanziamento a fronte della probabile richiesta di versamento a favore della partecipata "Promorghera in liquidazione" quale dotazione di fondi per la chiusura della liquidazione stessa. L'importo è stato già erogato nel corso del 2016 a Veneto Innovazione dal socio Regione Veneto con la specifica destinazione.

Utilizzi (importo 10.000)

Per stralcio del fondo esistente all'inizio dell'esercizio a copertura del possibile contenzioso su un incarico di consulenza a seguito dell'intervenuta la prescrizione dell'eventuale creditore.

## 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.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	398.140
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	31.283
Utilizzo nell'esercizio	9.457
Totale variazioni	21.826
Valore di fine esercizio	419.966

L'importo accantonato è congruo sulla base delle spettanze previste dal contratto di lavoro e si riferisce a n. 12 dipendenti tra cui 3 dirigenti e 1 quadro

## Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale, suddividendo l'importo fra quelli esigibili entro ed oltre l'esercizio successivo. Non vi sono debiti di durata superiore ai cinque anni.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato quando gli effetti sono irrilevanti ai fini di dare una rappresentazione veritiera e corretta ed in ogni caso quando sono di durata inferiore ai dodici mesi.

Inoltre, ai sensi dell'art. 12, comma 2 del D.Lgs 139/2015, la Società ha usufruito della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione a tutti i crediti sorti anteriormente al 1° gennaio 2016.

### 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
Acconti	420.410	114.324	534.734	534.734	-
Debiti verso fornitori	453.568	(294.661)	158.907	158.907	-
Debiti verso imprese collegate	7.000	-	7.000	-	7.000
Debiti tributari	47.095	(43.226)	3.869	3.869	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	55.850	(41.830)	14.020	14.020	-
Altri debiti	62.428	(11.917)	50.511	50.511	-
<b>Totale debiti</b>	<b>1.046.351</b>	<b>(277.310)</b>	<b>769.041</b>	<b>762.041</b>	<b>7.000</b>

6) ACCONTI (importo a bilancio euro 534.734)

Sono stati contabilizzati in tale voce del passivo gli anticipi ricevuti su attività in corso di esecuzione. Riguardano sia

attività di consulenza che attività di ricerca e sviluppo progetti. Gli stessi andranno recuperati, al momento della fatturazione provvisoria o definitiva dei lavori eseguiti o, nel caso dei progetti europei in base alle rendicontazioni, per confluire nei ricavi. In base alle convenzioni sottoscritte al 31/12/2016 risultano percepiti i seguenti acconti:

COMMITTENTE Commessa o progetto 31/12/2016 31/12/2015  
 REGIONE VENETO ADDENDUM IDROGENO 331.200 220.800  
 REGIONE VENETO WI-FI FREE 0 40.820  
 UNIONE EUROPEA CONTRIBUTO INCOMERA 69.232 39.190  
 UNIONE EUROPEA CONTRIBUTO FRIEND EUROPE EEN 2016-2017 119.600 119.600  
 UNIONE EUROPEA CONTRIBUTO NIRVANA 14.703 0  
 TOTALI 534.734 420.410

#### 7) DEBITI VERSO FORNITORI (importo a bilancio euro 158.907)

Registrano un decremento di euro 294.661 rispetto al bilancio 2016, in dettaglio:

Fornitori per fatture ricevute 108.801  
 Fornitori per fatture da ricevere 52.970  
 Anticipo a fornitori su fatt. da ricevere -2.864

#### 12) DEBITI TRIBUTARI (importo a bilancio euro 3.869)

In dettaglio:

Ritenute operate su retribuzioni e compensi 3.589  
 Altri tributi 280

#### 13) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE (importo a bilancio euro 14.020)

L'importo è così composto:

Debiti INPS per retribuzioni dicembre 502  
 Altri Enti previdenziali (dirigenti) 4.396  
 INPS per oneri ferie,permessi e 14' men. 9.069  
 INAIL per oneri ferie,permessi e 14' 53

#### 14) DEBITI VERSO ALTRI (importo a bilancio euro 50.511)

L'importo è così composto:

Dipendenti per ferie,permessi e 14' 32.578  
 Dipendenti c/t.f.r. da corrispondere 15.853  
 Dipendenti c/rimborso spese trasferte 1831  
 Debiti diversi 249

## Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	900	342	1.218
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	900	342	1.218

## **Nota integrativa, conto economico**

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del Codice Civile. In merito al contributo contabilizzato tra i ricavi e relativo al prelievo dal fondo "accantonamento sopravvenienze attive art. 88, c.4, T.U.I.R." si riporta integralmente il commento già espresso nei bilanci precedenti. Come avvenuto in sede di redazione dei bilanci precedenti anche per il 2016 è stato imputato al conto economico l'importo attinto dal fondo costituito dai versamenti a fondo perduto versati dal socio "Regione Veneto". Le suddette somme sono state versate per finanziare direttamente le attività progettuali, di ricerca e di acquisizione di partecipazioni societarie. La somma attinta per l'anno 2016 ammonta ad euro 46.944 e si riferisce all'assorbimento della rettifica negativa del valore della partecipazione VI Holding Srl in liquidazione.

## **Valore della produzione**

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi. In particolare per quanto concerne:

- le cessioni di beni: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento alla data di consegna o spedizione dei beni;
- le prestazioni dei servizi: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione.

### A1) Ricavi caratteristici

Ammontano a euro 596.073 e sono stati conseguiti dalla società nell'anno 2016 per l'attività prestata a favore del socio. .

### A3) Variazioni delle rimanenze di lavori in corso

L'importo iscritto a bilancio di euro 12.254 deriva dalla seguente somma algebrica:

valore servizi in corso di esecuzione ad inizio esercizio 340.246

valore servizi in corso di esecuzione a fine esercizio 352.500

Variazione dell'esercizio 12.254

Per la valutazione si rinvia a quanto indicato nel commento delle voci dello stato patrimoniale.

### A5) Altri ricavi e proventi

Ammontano complessivamente a euro 531.077 così suddivisi:

CONTRIBUTI DIVERSI (importo a bilancio euro 515.848)

- euro 200.000 per contributo in conto esercizio da parte del socio Regione del Veneto;
- euro 100.000 per contributo del socio Regione del Veneto per completamento dismissioni società partecipate;
- euro 215.848 per contributi ricevuti o maturati al 31/12/2016 per progetti e attività svolta nei confronti della Unione Europea.

In dettaglio:

Denominazione progetto Contributo competenza 2016

FREND EUROPE EEN FRIEND EUROPE 88.156

INCOMERA 24.332

MAKEOVER 6.446

C-TEMALP 61.012

NIRVANA 35.902

ALTRI PROVENTI (importo a bilancio euro 15.229)

- euro 5.229 da sopravvenienze attive diverse,
- euro 10.000 da sopravvenienza liberazione accantonamento fondo rischi.

## **Costi della produzione**

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12.

I costi per acquisti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

B6 - COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI (importo a bilancio euro 216)



Per materiale vario di consumo.

B7 – COSTI PER SERVIZI (importo a bilancio 183.318)

SPESE PER REALIZZAZIONE PROGETTI E ATTIVITA' (importo euro 9.317)

COSTI ORGANIZZAZIONE CONVEGNI 2.852

CONSULENZE SERVIZI PROF.AREA POLITICHE REGIONALI 1.785

CONSULENZE PROF.AREA PROGETTI EUROPEI 4.680

SPESE PER CONSULENZE E SERVIZI GENERALI – GESTIONE SOCIETA' (importo euro 174.002)

CONSULENZE PROFESSIONALI E LEGALI 28.805

MANUTENZIONI -ASSISTENZA TECNICA-AGG.TO PROGRAMMI 23.678

SERVIZI VARI 25.712

EMOLUMENTO COLLEGIO SINDACALE E RIMBORSO SPESE 36.699

COMPENSO AMMINISTRATORE UNICO E RIMBORSI SPESE 20.188

SPESE TELEFONICHE – INTERNET-UTENZE 26.601

ASSICURAZIONI VARIE 11.052

ONERI E COMMISSIONI BANCARIE 1.267

B8 – COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI (importo a bilancio 46.568)

Sono costituiti da:

CANONI LOCAZIONE SEDE 36.000

NOLEGGI VARI 1.059

SPESE CONDOMINIALI SEDE 9.509

B9 – COSTI DEL PERSONALE (importo a bilancio 730.653)

Il costo del lavoro risulta così ripartito:

Salari e stipendi 492.558

Oneri sociali 196.018

Trattamento di fine rapporto 42.077

B10 – AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI (importo a bilancio 17.712)

b) Ammortamenti

Gli ammortamenti determinati per l'esercizio ammontano complessivamente ad euro 2.240.

c) Svalutazioni delle immobilizzazioni

Per svalutazione residuo valore contabile posta attrezzature varie, euro 472,

d) Svalutazioni crediti

Importo euro 15.000 per accantonamento di un fondo rischi a copertura del credito da fatture da emettere verso clienti.

B14 – ONERI DIVERSI DI GESTIONE (importo a bilancio 146.842)

Trattasi di tutti gli altri costi residuali.

Più precisamente:

Spese generali e di funzionamento:

cancelleria, stampati, mat. Pubblicitario e software 2.970

spese viaggi e trasferte personale dipendente progetti 14.011

spese rappresentanza e omaggi 325

rimborsi spese varie e indennità chilometriche 22.132

tasse comunali ed imposte varie 2.782

altri oneri diversi 1.047

sopravvenienze passive 3.375

Contributi a partecipare

Veneto Innovazione Holding Srl c/liquidazione società 85.000  
Accantonamento vers.to fondo perduto chiusura liquidazione partecipata 15.000

## Proventi e oneri finanziari

Proventi finanziari

I proventi sono costituiti da interessi attivi bancari per euro 127.

Oneri finanziari

L'importo di euro 7 è relativo a differenze su cambio valute.

## Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Sono state rilevate in tale sezione le rivalutazioni e le svalutazioni operate sui valori delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie a cui si rinvia per l'analitica descrizione delle singole operazioni.

19) Svalutazioni

a) Partecipazioni:

- Valore della svalutazione della società controllata VI holding srl euro 46.944. L'intero ammontare della suindicata svalutazione è stato azzerato utilizzando la Riserva costituita dai versamenti a fondo perduto sul Fondo Regionale ex l.r. 12/92.

La specifica sezione del conto economico non evidenzia gli importi suindicati poiché la rigida struttura del bilancio in formato "tassonomia XBRL" non consente personalizzazioni né modifiche. Tuttavia si evidenzia di seguito come sarebbero rappresentati gli stessi valori in un bilancio ordinario:

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18) RIVALUTAZIONI

a) di partecipazioni

b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni

c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni

d) di strumenti finanziari derivati

19) SVALUTAZIONI

a) di partecipazioni

d) di strumenti finanziari derivati

'- svalutazione partecipazione VI Holding 46.944

'- utilizzo f.do art. 88, c. 4 (ex 55) -46.944

c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni

d) di strumenti finanziari derivati

Totale 0

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

Imposte sul reddito di esercizio

Le imposte sul reddito ammontano ad euro 2.064: euro 1.530 per IRES ed euro 534 per I.R.A.P..

Imposte anticipate e differite

La società non presenta fiscalità differite né imposte anticipate come individuate dal principio contabile n. 25 elaborato dalla Commissione per i Principi contabili. Relativamente al recupero delle perdite fiscali pregresse, stante la difficoltà di individuare con ragionevole certezza un risparmio d'imposta futuro si è optato per la non contabilizzazione di nessuna imposta anticipata.

## Nota integrativa, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	3
Quadri	1
Impiegati	8
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>12</b>

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

Nel corso dell'anno 2016 la società ha corrisposto i seguenti emolumenti lordi. Il compenso corrisposto al Collegio Sindacale è comprensivo anche del compenso per l'attività di revisione.

	Amministratori	Sindaci
<b>Compensi</b>	18.002	26.298

Risultano inoltre effettuati i seguenti pagamenti per rimborsi spese ed indennità:

- a) rimborso spese viaggi e vitto alloggio amministratori 2.185
- b) pagamento indennità kilomtrica amministratori 22.132
- c) rimborso spese viaggio collegio sindacale 1.635

Ai componenti dell'Organismo di Vigilanza è stato corrisposto nell'anno un compenso complessivo di euro 8.766

### Categorie di azioni emesse dalla società

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Ordinarie	10.000	520.000	10.000	520.000

### Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

	Importo
<b>Impegni</b>	643.376
<b>di cui nei confronti di imprese controllanti</b>	643.376

#### Impegni

Si riferisce all'importo, incrementato dei relativi proventi finanziari, delle somme costituite presso Veneto Innovazione Spa dalla Regione Veneto ai sensi della L.R. 36/95, somme che Veneto Innovazione erogherà su specifiche direttive della stessa Regione Veneto. L'importo dell'impegno ammonta alla chiusura dell'esercizio a euro 643.376 somme depositate presso l'istituto Allianzbank.

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

In data 1° marzo 2017 si è tenuta l'Assemblea Straordinaria di Veneto Innovazione spa che ha provveduto modificare lo Statuto sociale conseguentemente all'entrata in vigore del D. Lgs. 17/5/2016 nonché alla novellata Legge Regionale 45/1988. In particolare le modifiche introdotte alla legge istitutiva di Veneto Innovazione ne hanno ampliato l'oggetto sociale prevedendo la possibilità di svolgere anche iniziative per la promozione e internazionalizzazione del sistema produttivo veneto "in tutti i suoi aspetti economico-produttivi, dal primario al secondario, commercio, infrastrutture e servizi"

Nei primi mesi del 2017, il socio unico per il tramite delle Direzione Turismo e U.O Promozione Turistica, ha provveduto a conferire alla società due nuovi incarichi rientranti nel novero delle nuove competenze assegnate alla società.

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

Si segnala che la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento del socio unico Regione del Veneto Ai sensi di quanto previsto dall'art. 2497 bis del Codice Civile, 4, si espongono i dati essenziali dell'ultimo rendiconto approvato (Rendiconto generale della Regione per esercizio finanziario 2015 L.R 20 del 11 novembre 2016) dell'Ente controllante Regione del Veneto.

### **STATO PATRIMONIALE**

Attivo 9.431.349.731  
Passivo 10.869.581.992  
Saldo Finanziario negativo -1.438.232.261

### **CONTO ECONOMICO**

Entrate di competenza 13.799.786.677  
Uscite di competenza 13.452.403.491  
Avanzo 316.515.343

## **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

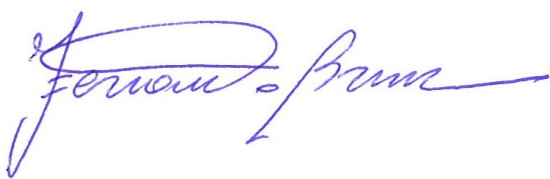
Si propone di destinare l'utile d'esercizio pari ad euro 12.151, dopo l'accantonamento a riserva legale del 5% ai sensi dell'art. 2430 C.C., a rafforzamento della base patrimoniale, in conformità all'art. 24 dello statuto sociale.

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.

Venezia, 31 maggio 2017

L' AMMINISTRATORE UNICO

(Ing. Fernando Bressan)



**VENETO INNOVAZIONE S.P.A. UNINOMINALE**

Sede in Via Ca' Marcello 67/D - VENEZIA-MESTRE (VE) Capitale sociale Euro 520.000,00 i.v.

*Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento ex art. 2497 bis  
c.c. del socio unico Regione del Veneto*

**Relazione del Collegio sindacale esercente attività di revisione legale dei conti**

Al Socio Unico di **VENETO INNOVAZIONE S.P.A.**

**Premessa**

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2016, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c., sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

**A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39****Relazione sul bilancio d'esercizio**

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della **VENETO INNOVAZIONE S.P.A.**, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2016, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa

*Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio*

L'organo amministrativo è responsabile 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.

*Responsabilità del revisore*

È nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale. Abbiamo svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una

rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

#### *Giudizio*

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della **VENETO INNOVAZIONE S.p.A.** al 31 dicembre 2016, 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.

#### **Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari**

##### *Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio*

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete all'organo amministrativo, con il bilancio d'esercizio della **VENETO INNOVAZIONE S.p.A.** al 31 dicembre 2016. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della società al 31 dicembre 2016.

#### **B) Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.**

##### **Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., c.c.**

##### *Conoscenza della società, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati*

Il Collegio Sindacale nella sua attuale composizione è stato nominato nell'esercizio 2016.

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 rispetto 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 all'oggetto sociale. Si segnala, ad inizio 2017, la modifica dello statuto sociale che ha previsto tra l'altro l'ampliamento delle attività che la società può svolgere;
- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;
- le risorse umane costituenti la "forza lavoro" non sono sostanzialmente mutate;
- quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame (2016) e quello precedente (2015). È

inoltre possibile rilevare come la società abbia operato nel 2016 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, comma 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, comma 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 come anche quelli derivanti da perdite su crediti. Si sono anche avuti confronti con lo studio professionale che assiste la società in tema di consulenza e assistenza contabile e fiscale su temi di natura tecnica e specifica: i riscontri hanno fornito esito positivo.

Nel corso dell'esercizio 2016 il collegio si è incontrato con il dr. Marini, liquidatore di Veneto Innovazione Holding Srl, che ha relazionato in merito all'andamento della procedura di liquidazione della partecipata.

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 - amministratore, 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.

Si segnala il recente aggiornamento del modello ex DLgs 231/2001.

In riferimento all'affermazione di cui a pagina 17 di 20 della nota integrativa, secondo la quale gli emolumenti e i rimborsi spese del Collegio Sindacale sarebbero stati pari ad euro 36.699, si precisa che tale somma è

comprensiva degli emolumenti dell'ODV ex DLgs 231/2001 i cui componenti coincidono con quelli del Collegio Sindacale, senza soluzione di continuità rispetto al passato. I componenti dell'ODV hanno condiviso con l'amministratore unico una riduzione del compenso annuo rispetto al recente passato, in un'ottica di contenimento delle spese in capo alla società.

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 e 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 e 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.

#### **Osservazioni e proposte in ordine al bilancio d'esercizio e alla sua approvazione**

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 è stato approvato dall'organo amministrativo e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa. Inoltre:

- l'organo amministrativo ha altresì predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c.;
- tali documenti sono stati consegnati al collegio sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione;

È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono 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. salvo la partecipazione in Veneto Innovazione Holding Srl in liquidazione, per la quale si è passati dal criterio del "capitale netto di liquidazione" al criterio di presumibile riparto finale. La svalutazione di euro 46.944 è stata pareggiata nel conto economico utilizzando la Riserva ex L.R. 12/92, in continuità con il passato;



- 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 di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- l'organo amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 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 e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- ai sensi dell'art. 2426, comma 5, c.c. i valori significativi iscritti ai punti B-I-1) e B-I-2) dell'attivo sono stati oggetto di nostro specifico controllo con conseguente consenso alla loro iscrizione;
- 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 collegio prende atto della proposta dell'organo amministrativo circa la destinazione del risultato netto di esercizio esposta in chiusura della nota integrativa.

#### Risultato dell'esercizio sociale

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 12.151.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

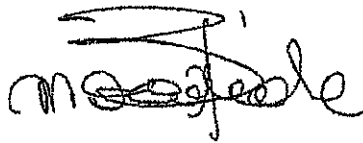
#### Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, così come redatto dall'organo amministrativo.

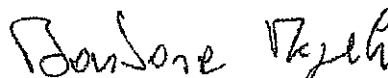
Venezia-Mestre, Il 10 giugno 2017

Il Collegio sindacale

Dott. Marco Brida- Presidente



Dott.ssa Barbara Repele – Componente effettivo



Dott. Michele Zuin – Componente effettivo





Veneto Innovazione Spa  
Via Ca' Marcello 67/D -  
30172 Venezia Mestre  
P.I. 02568090274  
Tel. 041 8685301  
Fax 041 5322133

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